



PARLAMENTO EUROPEO

2009 - 2014

---

*Documento di seduta*

---

**A7-0021/2014**

13.1.2014

**\*\*\*I**

## **RELAZIONE**

sulla proposta di regolamento del Parlamento europeo e del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Asilo e migrazione e sullo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi  
(COM(2011)0752 – C7-0444/2011 – 2011/0367(COD))

Commissione per le libertà civili, la giustizia e gli affari interni

Relatore: Lorenzo Fontana

### ***Significato dei simboli utilizzati***

- \* Procedura di consultazione
- \*\*\* Procedura di approvazione
- \*\*\*I Procedura legislativa ordinaria (prima lettura)
- \*\*\*II Procedura legislativa ordinaria (seconda lettura)
- \*\*\*III Procedura legislativa ordinaria (terza lettura)

(La procedura indicata dipende dalla base giuridica proposta nel progetto di atto)

### ***Emendamenti a un progetto di atto***

#### **Emendamenti del Parlamento presentati su due colonne**

Le soppressioni sono evidenziate in *corsivo grassetto* nella colonna di sinistra. Le sostituzioni sono evidenziate in *corsivo grassetto* nelle due colonne. Il testo nuovo è evidenziato in *corsivo grassetto* nella colonna di destra.

La prima e la seconda riga del blocco d'informazione di ogni emendamento identificano la parte di testo interessata del progetto di atto in esame. Se un emendamento verte su un atto esistente che il progetto di atto intende modificare, il blocco d'informazione comprende anche una terza e una quarta riga che identificano rispettivamente l'atto esistente e la disposizione interessata di quest'ultimo.

#### **Emendamenti del Parlamento presentati in forma di testo consolidato**

Le parti di testo nuove sono evidenziate in *corsivo grassetto*. Le parti di testo soppresse sono indicate con il simbolo ■ o sono barrate. Le sostituzioni sono segnalate evidenziando in *corsivo grassetto* il testo nuovo ed eliminando o barrando il testo sostituito.

A titolo di eccezione, le modifiche di carattere strettamente tecnico apportate dai servizi in vista dell'elaborazione del testo finale non sono evidenziate.

## INDICE

### Pagina

PROGETTO DI RISOLUZIONE LEGISLATIVA DEL PARLAMENTO EUROPEO .....	5
ALLEGATO AL PROGETTO DI RISOLUZIONE LEGISLATIVA .....	55
PARERE DELLA COMMISSIONE PER I BILANCI .....	57
PROCEDURA .....	79



## PROGETTO DI RISOLUZIONE LEGISLATIVA DEL PARLAMENTO EUROPEO

**sulla proposta di regolamento del Parlamento europeo e del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Asilo e migrazione e sullo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi (COM(2011)0752 – C7-0444/2011 – 2011/0367(COD))**

**(Procedura legislativa ordinaria: prima lettura)**

*Il Parlamento europeo,*

- vista la proposta della Commissione al Parlamento europeo e al Consiglio (COM(2011)0752),
  - visti l'articolo 294, paragrafo 2, l'articolo 78, paragrafo 2, l'articolo 79, paragrafi 2 e 4, l'articolo 82, paragrafo 1, l'articolo 84 e l'articolo 87, paragrafo 2, del trattato sul funzionamento dell'Unione europea, a norma dei quali la proposta gli è stata presentata dalla Commissione (C7-0444/2011),
  - visto l'articolo 294, paragrafo 3, del trattato sul funzionamento dell'Unione europea,
  - visto il parere del Comitato economico e sociale europeo dell'11 luglio 2012<sup>1</sup>,
  - visto il parere del Comitato delle regioni del 18 luglio 2012<sup>2</sup>,
  - visto l'impegno assunto dal rappresentante del Consiglio, con lettera del 20 dicembre 2013, di approvare la posizione del Parlamento europeo, in conformità dell'articolo 294, paragrafo 4, del trattato sul funzionamento dell'Unione europea,
  - visto l'articolo 55 del suo regolamento,
  - visti la relazione della commissione per le libertà civili, la giustizia e gli affari interni e il parere della commissione per i bilanci (A7-0021/2014),
1. adotta la posizione in prima lettura figurante in appresso;
  2. prende atto delle dichiarazioni della Commissione allegate alla presente risoluzione;
  3. chiede alla Commissione di presentargli nuovamente la proposta qualora intenda modificarla sostanzialmente o sostituirla con un nuovo testo;
  4. incarica il suo Presidente di trasmettere la posizione del Parlamento al Consiglio e alla Commissione nonché ai parlamenti nazionali.

---

<sup>1</sup> GU C 299, del 4.10.2012, pag. 108.

<sup>2</sup> GU C 277, del 13.9.2012, pag. 23.

## Emendamento 1

### EMENDAMENTI DEL PARLAMENTO EUROPEO\*

alla proposta della Commissione

-----

### **REGOLAMENTO (UE) N. .../2013 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO**

del

**recante disposizioni generali sul Fondo Asilo e migrazione e sullo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi**

IL PARLAMENTO EUROPEO E IL CONSIGLIO DELL'UNIONE EUROPEA,

visto il trattato sul funzionamento dell'Unione europea, in particolare l'articolo 78, paragrafo 2, l'articolo 79, paragrafi 2 e 4, l'articolo 82, paragrafo 1, l'articolo 84 e l'articolo 87, paragrafo 2,

vista la proposta della Commissione europea,

previa trasmissione del progetto di atto legislativo ai parlamenti nazionali,

visto il parere del Comitato economico e sociale europeo<sup>1</sup>,

visto il parere del Comitato delle regioni<sup>2</sup>,

deliberando secondo la procedura legislativa ordinaria,

considerando quanto segue:

- (1) La politica dell'Unione europea nel settore degli affari interni mira a creare uno spazio di libertà, sicurezza e giustizia, uno spazio senza frontiere interne in cui le persone possano

---

\* Emendamenti: il testo nuovo o modificato è evidenziato in grassetto corsivo e le soppressioni sono segnalate con il simbolo ■ .

<sup>1</sup> GU C [...] del [...], pag.

<sup>2</sup> GU C [...] del [...], pag.

entrare, circolare, vivere e lavorare liberamente, certe che i loro diritti saranno pienamente rispettati e la loro sicurezza garantita, tenuto conto delle sfide comuni quali lo sviluppo di una politica generale dell'Unione in materia d'immigrazione che rafforzi la competitività e la coesione sociale dell'Unione, la creazione di un sistema europeo comune di asilo, la prevenzione delle minacce di reati gravi e di criminalità organizzata **e la lotta all'immigrazione clandestina, alla tratta degli esseri umani**, alla criminalità informatica e al terrorismo ■ .

- (1 bis) *È necessario adottare un approccio integrato alle questioni che derivano dalle pressioni migratorie e dalle domande di asilo e riguardano la gestione delle frontiere esterne dell'UE, e ciò nel pieno rispetto del diritto internazionale e in materia di diritti umani, anche per quanto riguarda le azioni eseguite nei paesi terzi, in uno spirito di solidarietà tra tutti gli Stati membri e nella consapevolezza della necessità di rispettare le competenze nazionali, garantendo nel contempo una chiara definizione dei compiti.*
- (2) Il finanziamento dell'Unione a sostegno dello sviluppo di questo settore dovrebbe **apportare valore aggiunto all'Unione e** costituire un segno tangibile della solidarietà e della ripartizione delle responsabilità indispensabili per raccogliere le sfide comuni.
- (3) L'esistenza di un quadro comune dovrebbe garantire la necessaria coerenza, semplificazione e attuazione uniforme di tale finanziamento in tutti i settori d'intervento interessati.
- (3 bis) *È opportuno coordinare l'utilizzo dei fondi in questo settore al fine di garantire complementarità, efficienza e visibilità e di ottenere sinergie di bilancio.*
- (4) È opportuno che un quadro comune stabilisca i principi d'intervento e individui le responsabilità degli Stati membri e della Commissione nel garantirne l'applicazione, **anche con riguardo alla prevenzione e al rilevamento di irregolarità e frodi.**
- (5) Il finanziamento dell'Unione sarebbe più efficiente e più mirato se il cofinanziamento delle azioni ammissibili fosse basato su una programmazione strategica pluriennale, elaborata da ogni Stato membro in dialogo con la Commissione.
- (6) È opportuno che le azioni **concernenti i** paesi terzi e in relazione a tali paesi sostenute dal **Fondo** siano decise in sinergia e coerentemente con altre azioni esterne all'Unione sostenute dagli strumenti di assistenza esterna dell'Unione, sia geografici che tematici. In particolare, l'esecuzione di tali azioni dovrebbe improntarsi alla piena coerenza con i principi e gli obiettivi generali fissati per l'azione esterna e la politica estera dell'Unione nei confronti del paese o della regione in questione. Tali azioni non dovrebbero essere intese a sostenere interventi direttamente orientati allo sviluppo e dovrebbero integrare, ove opportuno, l'aiuto finanziario prestato tramite gli strumenti di assistenza esterna. **Dovrebbe essere rispettato il principio della coerenza delle politiche per lo sviluppo enunciato al punto 35 del consenso europeo in materia di sviluppo. È altresì importante far sì che l'attuazione dell'assistenza emergenziale ■ sia coerente e, se del caso, complementare con la politica umanitaria dell'Unione e rispetti i principi umanitari stabiliti dal consenso europeo sull'aiuto umanitario.**

- (7) L'azione esterna dovrebbe essere coerente, in conformità all'articolo 18, paragrafo 4, del trattato sull'Unione europea.
- (8) Prima della predisposizione dei programmi pluriennali come strumento per realizzare gli obiettivi di tale intervento finanziario dell'Unione, è opportuno che gli Stati membri e la Commissione instaurino tra loro un dialogo strategico per definire una strategia coerente per ogni singolo Stato membro. ***Una volta concluso il dialogo strategico, ciascuno Stato membro dovrebbe sottoporre alla Commissione un programma nazionale che descriva come si intendono realizzare gli obiettivi del pertinente regolamento specifico per il periodo 2014-2020. La Commissione dovrebbe esaminare se il programma nazionale sia coerente con detti obiettivi e con l'esito del dialogo strategico. Dovrebbe altresì esaminare se la ripartizione dei fondi dell'Unione tra gli obiettivi sia conforme alla percentuale minima stabilita per obiettivo nel pertinente regolamento specifico. Gli Stati membri dovrebbero poter discostarsi da tali percentuali minime, adducendo in tal caso le ragioni dello scostamento nel rispettivo programma nazionale. Qualora le ragioni adottate dallo Stato membro non fossero ritenute adeguate, la Commissione potrebbe non approvare il programma nazionale. La Commissione dovrebbe informare il Parlamento europeo a intervalli regolari sull'esito dei dialoghi strategici, sull'intero processo di programmazione comprendente la predisposizione dei programmi nazionali, incluso il rispetto della percentuale minima stabilita per obiettivo nei pertinenti regolamenti specifici, e sull'esecuzione dei programmi nazionali.***
- (9) È opportuno che la strategia sia soggetta a revisione intermedia, per garantire un finanziamento appropriato nel periodo 2018-2020.
- (10) È auspicabile che gli Stati membri istituiscano, ***coerentemente con il principio di proporzionalità e la necessità di ridurre al minimo gli oneri amministrativi***, partenariati con le autorità ed organismi interessati al fine di ***elaborare e attuare*** i rispettivi programmi nazionali durante l'intero periodo pluriennale. Gli Stati membri ***garantiranno l'assenza di conflitti d'interesse tra i partner nelle varie fasi del ciclo di programmazione. È auspicabile altresì che ciascuno Stato membro istituisca un comitato*** che monitori il programma nazionale e ***lo*** assista nella fase di revisione dell'attuazione e dei progressi compiuti verso la realizzazione degli ***obiettivi del programma***. ***Ciascuno Stato membro dovrebbe essere responsabile della definizione delle modalità pratiche per l'istituzione del comitato di sorveglianza.***
- (11) È opportuno che, fatti salvi i principi comuni ***fissati nel presente regolamento***, l'ammissibilità delle spese nel quadro dei programmi nazionali sia determinata in base al diritto nazionale. Le date iniziali e finali di ammissibilità delle spese dovrebbero essere definite in modo che ai programmi nazionali si applichino regole eque e uniformi.
- (12) L'assistenza tecnica dovrebbe consentire agli Stati membri di sostenere l'esecuzione dei programmi nazionali e aiutare i beneficiari a rispettare i loro obblighi e il diritto dell'Unione. ***Detta assistenza dovrebbe coprire, se del caso, i costi sostenuti dalle autorità competenti nei paesi terzi.***
- (13) Al fine di garantire un quadro appropriato che permetta di apportare rapidamente l'assistenza emergenziale, è opportuno che il presente regolamento autorizzi il finanziamento di azioni per le quali le spese sono state sostenute prima dell'introduzione

della domanda di finanziamento, **ma non prima del 1° gennaio 2014**, conformemente alla disposizione del regolamento finanziario<sup>1</sup> che consente la necessaria flessibilità in casi eccezionali debitamente giustificati. **Il finanziamento può costituire il 100% delle spese ammissibili in casi debitamente giustificati, se ciò è essenziale per l'azione da svolgere, specie qualora il beneficiario sia un'organizzazione internazionale o non governativa. Le azioni finanziate mediante l'assistenza emergenziale dovrebbero derivare direttamente da situazioni di emergenza e non sostituire investimenti a lungo termine degli Stati membri.**

- (13 bis) **È opportuno che le decisioni adottate rilevanti ai fini del contributo a carico del bilancio dell'Unione siano opportunamente documentate per mantenere un'adeguata traccia di audit.**
- (14) Gli interessi finanziari dell'Unione **■** devono essere tutelati durante l'intero ciclo di spesa attraverso misure proporzionate, comprese la prevenzione, l'individuazione e l'investigazione delle irregolarità, il recupero dei fondi perduti, indebitamente versati o non correttamente utilizzati e, se del caso, sanzioni **amministrative e finanziarie in conformità del regolamento finanziario.**
- (14 bis) **Ai fini della tutela degli interessi finanziari dell'Unione europea, gli audit e i controlli sul posto svolti dagli Stati membri, dalla Commissione, dalla Corte dei conti e dall'OLAF possono essere effettuati con o senza preavviso presso gli operatori economici, in conformità della normativa applicabile.**
- (14 ter) **La nuova struttura dei fondi relativi al QFP nel settore degli affari interni mira a semplificare le norme applicabili e a ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari. È nondimeno opportuno mantenere modalità di controllo efficaci, ragion per cui è importante ricordare le norme applicabili in materia di tutela degli interessi finanziari dell'UE che prevedono audit e controlli sul posto che possono essere effettuati con o senza preavviso.**
- (15) È opportuno che gli Stati membri adottino misure adeguate per garantire il corretto funzionamento del sistema di gestione e di controllo e la qualità dell'attuazione. A tal fine, occorre stabilire i principi generali e le funzioni necessarie cui devono attenersi i sistemi in questione.
- (16) È opportuno che siano specificati gli obblighi degli Stati membri relativamente ai sistemi di gestione e di controllo, alla prevenzione, individuazione e rettifica delle irregolarità e delle violazioni del diritto dell'Unione, per garantire l'esecuzione efficiente e corretta dei programmi nazionali.
- (17) Conformemente ai principi di sussidiarietà e proporzionalità, gli Stati membri dovrebbero avere la responsabilità primaria, attraverso i rispettivi sistemi di gestione e di controllo, dell'esecuzione e del controllo dei programmi nazionali. **Il sostegno nel quadro dei regolamenti specifici è attuato in stretta cooperazione tra la Commissione e gli Stati membri, in conformità del principio di sussidiarietà.**

---

<sup>1</sup> **■** Regolamento 966/2012.

- (17 bis) *Gli Stati membri dovrebbero avvalersi appieno delle conoscenze, della competenza e dell'esperienza acquisite da organismi pubblici e/o privati nell'attuazione di precedenti fondi nel settore degli affari interni.*
- (18) Solo le autorità responsabili *designate* dagli Stati membri offrono garanzie sufficienti riguardo all'effettiva esecuzione dei controlli necessari prima della concessione ai beneficiari di un finanziamento a carico del bilancio dell'Unione. Dovrebbe pertanto essere esplicitamente previsto che siano rimborsabili solo le spese effettuate dalle autorità responsabili *designate*.
- (19) È opportuno definire i poteri e le responsabilità della Commissione nel verificare il buon funzionamento dei sistemi di gestione e di controllo e nell'esigere dagli Stati membri l'adozione di provvedimenti.
- (20) Gli impegni di bilancio dell'Unione dovrebbero essere effettuati annualmente. Per garantire l'efficace gestione del programma, è necessario stabilire norme comuni per il pagamento del saldo annuale e del saldo finale.
- (21) Il pagamento del prefinanziamento all'avvio dei programmi fa sì che lo Stato membro abbia i mezzi per fornire ai beneficiari il sostegno per l'esecuzione del programma a decorrere dalla sua adozione. Pertanto, è opportuno prevedere prefinanziamenti iniziali. La liquidazione contabile del prefinanziamento iniziale dovrebbe essere effettuata integralmente al momento della chiusura del programma. *Le autorità responsabili dovrebbero assicurare che i beneficiari ricevano l'importo totale dovuto tempestivamente.*
- (21 bis) *Dovrebbe essere previsto altresì un prefinanziamento annuale per assicurare che gli Stati membri dispongano di mezzi sufficienti per l'esecuzione dei relativi programmi nazionali. Il prefinanziamento annuale dovrebbe essere liquidato ogni anno con il pagamento del saldo annuale.*
- (22) La revisione triennale del regolamento finanziario<sup>1</sup> introduce modifiche *al metodo della* gestione concorrente di cui occorre tener conto.
- (23) È opportuno istituire un quadro appropriato per la procedura di liquidazione annuale dei conti al fine di rafforzare la responsabilità per le spese cofinanziate dal bilancio dell'Unione in ogni esercizio finanziario. In detto quadro, l'autorità responsabile dovrebbe sottoporre alla Commissione, relativamente a un dato programma nazionale, *la documentazione di cui all'articolo 59 del regolamento n. 966/2012 [nuovo regolamento finanziario].*
- (24) Per suffragare l'affidabilità della liquidazione annuale dei conti in tutta l'Unione è opportuno che siano stabilite norme comuni sulla natura e sul livello dei controlli che gli Stati membri devono effettuare.

---

<sup>1</sup> **■** Regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 25 ottobre 2012, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione e che abroga il regolamento (CE, Euratom) n. 1605/2002.

- (25) Al fine di garantire una sana gestione finanziaria delle risorse dell'Unione, può rivelarsi necessario che la Commissione apporti rettifiche finanziarie. Per garantire la certezza del diritto per gli Stati membri, è importante definire le circostanze in cui le violazioni della normativa applicabile dell'Unione o nazionale possono portare a rettifiche finanziarie da parte della Commissione. Per assicurare che le rettifiche finanziarie che la Commissione può imporre agli Stati membri siano connesse alla tutela degli interessi finanziari dell'Unione, esse dovrebbero limitarsi ai casi in cui la violazione della normativa applicabile dell'Unione o nazionale riguarda direttamente o indirettamente l'ammissibilità, la regolarità, la gestione o il controllo degli interventi e delle spese corrispondenti. Per garantire la proporzionalità, è importante che la Commissione valuti la natura e la gravità della violazione nel decidere l'importo della rettifica finanziaria. A questo riguardo, è opportuno definire i criteri per l'applicazione delle rettifiche finanziarie da parte della Commissione e la procedura che può portare a una decisione sulla rettifica finanziaria.
- (26) Al fine di definire la relazione finanziaria tra le autorità responsabili e il bilancio dell'Unione, la Commissione dovrebbe liquidare i conti di dette autorità a cadenza annuale. È opportuno che la decisione di liquidazione dei conti riguardi la completezza, l'esattezza e la veridicità dei conti ma non la conformità della spesa con la normativa dell'Unione.
- (27) La Commissione, in quanto responsabile della corretta applicazione del diritto dell'Unione ai sensi dell'articolo 17 del trattato sull'Unione europea, dovrebbe decidere se le spese sostenute dagli Stati membri rispettano la normativa dell'Unione. Gli Stati membri dovrebbero avere il diritto di giustificare le loro decisioni di effettuare pagamenti. Per dare agli Stati membri garanzie di ordine giuridico e finanziario sulle spese sostenute in passato, è opportuno fissare un periodo massimo entro il quale la Commissione decide in merito alle conseguenze finanziarie della mancata osservanza.
- (27 bis) È importante assicurare una sana gestione finanziaria e un'efficace attuazione, oltre che, nel contempo, la trasparenza, la certezza del diritto, l'accessibilità dei finanziamenti e la parità di trattamento dei beneficiari.*
- (27 ter) Al fine di semplificare l'utilizzo dei fondi e ridurre il rischio di errore, prevedendo al tempo stesso la differenziazione necessaria, se del caso, per rispecchiare le specificità programmatiche, è opportuno definire le forme di sostegno, condizioni armonizzate di ammissibilità delle spese, comprese opzioni di costo semplificate. In base al principio di sussidiarietà, gli Stati membri dovrebbero adottare norme nazionali sull'ammissibilità delle spese.*
- (28) Al fine di incoraggiare la disciplina finanziaria, è opportuno definire le modalità di disimpegno delle parti dell'impegno di bilancio in un programma nazionale, in particolare se un importo può essere escluso dal disimpegno, segnatamente quando i ritardi di attuazione derivano da un procedimento giudiziario o ricorso amministrativo con effetti sospensivi o da cause di forza maggiore.
- (29) Per garantire l'applicazione corretta delle norme generali sul disimpegno, le norme stabilite dovrebbero specificare come si determinano le scadenze del disimpegno e come si calcolano i rispettivi importi.

- (30) È importante portare all'attenzione del grande pubblico i risultati del finanziamento dell'Unione. I cittadini hanno il diritto di sapere come sono spese le risorse finanziarie dell'Unione. La responsabilità di garantire un'adeguata informazione del pubblico dovrebbe spettare **alla Commissione**, alle autorità responsabili e ai beneficiari. Per garantire una maggiore efficacia della comunicazione al grande pubblico e accrescere le sinergie tra le attività di comunicazione svolte su iniziativa della Commissione, il bilancio destinato alle attività di comunicazione ai fini del finanziamento dell'Unione in questione deve anche contribuire a coprire la comunicazione istituzionale delle priorità politiche dell'Unione europea, a condizione che siano connesse agli obiettivi generali di detto finanziamento dell'Unione.
- (31) Al fine di garantire un'ampia divulgazione delle informazioni in merito al finanziamento dell'Unione in questione e di informare i potenziali beneficiari circa le opportunità di finanziamento, è opportuno stabilire, sulla base del presente regolamento, disposizioni dettagliate relativamente a misure di informazione e comunicazione oltre a talune caratteristiche tecniche di tali misure, e che ciascuno Stato membro crei **almeno** un sito o un portale web contenente le necessarie informazioni. **È opportuno che gli Stati membri mettano in atto campagne di comunicazione in forme più dirette, allo scopo di informare adeguatamente i potenziali beneficiari organizzando, tra l'altro, eventi pubblici periodici, cosiddette giornate d'informazione e sessioni di formazione.**
- (32) L'efficacia delle azioni finanziate dipende anche dalla valutazione e dalla divulgazione dei loro risultati. È opportuno che siano formalizzate le responsabilità degli Stati membri e della Commissione al riguardo e le modalità al fine di garantire l'affidabilità della valutazione e la qualità delle informazioni connesse.
- (32 bis) In sede di applicazione del regolamento, nonché di preparazione degli atti delegati, la Commissione dovrebbe consultare esperti di tutti gli Stati membri.**
- (33) Al fine di modificare le disposizioni del presente regolamento concernenti i principi comuni sull'ammissibilità della spesa, dovrebbe essere delegato alla Commissione il potere di adottare atti conformemente all'articolo 290 del trattato sul funzionamento dell'Unione europea. È di particolare importanza che, durante i lavori preparatori, la Commissione svolga adeguate consultazioni, anche a livello di esperti. Nella preparazione e nell'elaborazione degli atti delegati, la Commissione dovrebbe provvedere alla contestuale, tempestiva e appropriata trasmissione dei documenti pertinenti al Parlamento europeo e al Consiglio.
- (34) Al fine di garantire condizioni uniformi di esecuzione del presente regolamento, dovrebbero essere attribuite alla Commissione competenze di esecuzione. Tali competenze dovrebbero essere esercitate conformemente al regolamento (UE) n. 182/2011 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 16 febbraio 2011, che stabilisce le regole e i principi generali relativi alle modalità di controllo da parte degli Stati membri dell'esercizio delle competenze di esecuzione attribuite alla Commissione<sup>1</sup>.
- (35) Nel caso di atti di esecuzione che prevedono obblighi comuni agli Stati membri, in particolare per quanto attiene alla trasmissione d'informazioni alla Commissione, è

---

<sup>1</sup> GU L 55 del 28.2.2011, pag. 13.

opportuno che si faccia ricorso alla procedura d'esame, mentre la procedura consultiva andrebbe applicata per l'adozione di atti di esecuzione relativi a modelli di formulari per la trasmissione delle informazioni alla Commissione, vista la loro natura puramente tecnica.

- (36) Poiché l'obiettivo del presente regolamento, vale a dire stabilire disposizioni generali, non può essere conseguito in misura sufficiente dagli Stati membri e può dunque essere conseguito meglio a livello di Unione, quest'ultima può intervenire in base al principio di sussidiarietà sancito dall'articolo 5 del trattato sull'Unione europea. Il presente regolamento si limita a quanto è necessario per conseguire tale obiettivo in ottemperanza al principio di proporzionalità enunciato nello stesso articolo. ■
- (36 bis) Nella misura in cui il presente regolamento stabilisce norme generali necessarie a consentire l'attuazione dei regolamenti specifici che ne prevedono l'applicabilità agli stessi regolamenti specifici e costituiscono atti basati sull'acquis di Schengen in relazione ai paesi cui si applicano detti regolamenti specifici in virtù dei pertinenti protocolli allegati al trattato sull'Unione europea e al trattato sul funzionamento dell'Unione europea o in virtù dei pertinenti accordi, il presente regolamento dovrebbe essere applicato congiuntamente a tali regolamenti specifici. Sotto tale profilo, ne consegue che il presente regolamento può stabilire un nesso con le disposizioni dei regolamenti specifici che sviluppano l'acquis di Schengen e avere su di esse un impatto diretto, incidendo pertanto sul relativo quadro giuridico.*
- (36 ter) A norma dell'articolo 3 del protocollo 21 sulla posizione del Regno Unito e dell'Irlanda rispetto allo spazio di libertà, sicurezza e giustizia allegato al trattato sull'Unione europea e al trattato sul funzionamento dell'Unione europea, il Regno Unito ha notificato l'intenzione di partecipare all'adozione e all'applicazione del presente regolamento.*
- (36 quater) A norma dell'articolo 3 del protocollo 21 sulla posizione del Regno Unito e dell'Irlanda rispetto allo spazio di libertà, sicurezza e giustizia allegato al trattato sull'Unione europea e al trattato sul funzionamento dell'Unione europea, l'Irlanda ha notificato l'intenzione di partecipare all'adozione e all'applicazione del presente regolamento.*
- (37) A norma degli articoli 1 e 2 del protocollo sulla posizione della Danimarca, allegato al trattato sull'Unione europea e al trattato sul funzionamento dell'Unione europea, la Danimarca non partecipa all'adozione del presente regolamento, non è da esso vincolata, né è soggetta alla sua applicazione.
- (38) È opportuno allineare la durata del presente regolamento al regolamento del Consiglio che stabilisce il quadro finanziario pluriennale per il periodo 2014-2020 \* [\* GU ...]. Pertanto, il presente regolamento dovrebbe applicarsi a decorrere dal 1° gennaio 2014,*

HANNO ADOTTATO IL PRESENTE REGOLAMENTO:

## CAPO I

### DISPOSIZIONI GENERALI

#### Articolo 1

##### Oggetto e campo d'applicazione

Il presente regolamento reca disposizioni generali per l'attuazione dei regolamenti specifici, con riferimento:

- a) al finanziamento delle spese;
- b) al partenariato, alla programmazione, alla rendicontazione, al monitoraggio e alla valutazione;
- c) ai sistemi di gestione e di controllo che gli Stati membri devono instaurare;
- d) alla liquidazione dei conti.

#### Articolo 2

##### Definizioni

Ai fini del presente regolamento si intende per:

- a) "regolamenti specifici":
  - il regolamento n.../2012/UE [che istituisce il Fondo Asilo e migrazione per il periodo 2014-2020];
  - il regolamento n.../2012/UE [che istituisce, nell'ambito del Fondo Sicurezza interna, lo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi],
  - qualunque altro regolamento che prevede l'applicazione del presente regolamento.
- b) "programmazione": l'iter organizzativo, decisionale e di finanziamento in più fasi, finalizzato all'attuazione pluriennale dell'azione congiunta dell'Unione e degli Stati membri per realizzare gli obiettivi dei regolamenti specifici;
- c) "azione": un progetto o gruppo di progetti selezionati dall'autorità responsabile del programma nazionale interessato o posti sotto la sua responsabilità, che contribuiscono agli obiettivi generali e specifici perseguiti dai regolamenti specifici;

- d) "azione dell'Unione": un'azione transnazionale o un'azione di particolare interesse per l'Unione quale definita nei regolamenti specifici;
- e) "progetto": gli specifici mezzi pratici impiegati dal beneficiario di un contributo dell'Unione per attuare un'azione in tutto o in parte;
- f) "assistenza emergenziale": un progetto o gruppo di progetti per far fronte a una situazione d'emergenza, come definita nei regolamenti specifici;
- g) "beneficiario": il destinatario di un contributo dell'Unione nel quadro di un progetto, che si tratti di organismo pubblico o privato, di organizzazioni internazionali o della Croce rossa, della Federazione internazionale delle società nazionali della Croce rossa e della Mezzaluna rossa.

## CAPO II

### PRINCIPI DI INTERVENTO

#### Articolo 3

#### Principi generali

1. I regolamenti specifici forniscono sostegno, attraverso i programmi nazionali, le azioni dell'Unione e l'assistenza emergenziale, a complemento dell'intervento nazionale, regionale e locale per conseguire gli obiettivi dell'Unione *e apportando un valore aggiunto per l'Unione.*
  2. La Commissione e gli Stati membri garantiscono che il sostegno fornito nel quadro dei regolamenti specifici e dagli Stati membri sia coerente con le *pertinenti* attività, politiche e priorità dell'Unione europea e complementare rispetto agli altri strumenti dell'Unione *tenendo conto del contesto specifico di ciascuno Stato membro.*
  3. Il sostegno nel quadro dei regolamenti specifici è attuato in stretta cooperazione tra la Commissione e gli Stati membri.
  4. In base alle rispettive responsabilità, la Commissione e gli Stati membri, unitamente al servizio europeo per l'azione esterna (SEAE) per quanto riguarda le azioni nei paesi terzi e in relazione a tali paesi, garantiscono il coordinamento tra il presente regolamento e i regolamenti specifici e con altri *pertinenti* strumenti, politiche e *strategie* dell'Unione, compresi quelli nel quadro dell'azione esterna dell'Unione.
- 4bis. La Commissione e gli Stati membri, se del caso insieme con il servizio europeo per l'azione esterna, assicurano che le azioni nei paesi terzi e in relazione a tali paesi siano intraprese in sinergia e coerenza con le altre azioni al di fuori dell'Unione sostenute da strumenti dell'Unione. In particolare provvedono affinché le azioni:*

- a) *siano coerenti con la politica esterna dell'Unione, rispettino il principio della coerenza delle politiche per lo sviluppo e siano coerenti con i documenti di programmazione strategica per la regione o il paese in questione;*
  - b) *siano calibrate su misure non orientate allo sviluppo;*
  - c) *servano gli interessi delle politiche interne dell'Unione e siano coerenti con le attività intraprese nell'Unione.*
5. La Commissione e gli Stati membri applicano il principio di sana gestione finanziaria di cui all'articolo [30] del regolamento finanziario, *segnatamente in conformità dei principi di economia, efficienza ed efficacia.*
  6. La Commissione e gli Stati membri garantiscono l'efficacia del sostegno fornito nell'ambito dei regolamenti specifici, *anche* attraverso il monitoraggio, la rendicontazione e la valutazione.
  7. La Commissione e gli Stati membri svolgono i rispettivi ruoli, con riguardo al presente regolamento e ai regolamenti specifici, mirando a ridurre l'onere amministrativo a carico dei beneficiari, *degli Stati membri e della Commissione, tenendo conto del principio di proporzionalità.*

#### Articolo 4

##### Conformità alla normativa dell'Unione e nazionale

Gli interventi finanziati dai regolamenti specifici sono conformi al diritto applicabile dell'Unione e nazionale.

#### Articolo 5

##### Tutela degli interessi finanziari dell'Unione europea

1. La Commissione adotta provvedimenti opportuni volti a garantire che, nella realizzazione delle azioni finanziate ai sensi *del presente regolamento* e dei regolamenti specifici, gli interessi finanziari dell'Unione siano tutelati mediante l'applicazione di misure preventive contro la frode, la corruzione e ogni altra attività illecita, mediante *verifiche* efficaci e, ove fossero rilevate irregolarità, mediante il recupero delle somme indebitamente versate e, se del caso, sanzioni *amministrative e finanziarie* efficaci, proporzionate e *dissuasive*.
2. Gli Stati membri prevengono, individuano e rettificano le irregolarità e recuperano gli importi indebitamente versati compresi, se del caso, gli interessi di mora. Essi ne danno *notifica* alla Commissione e la informano sui progressi *significativi* dei procedimenti amministrativi e giudiziari *correlati*.

3. Quando un importo indebitamente versato a un beneficiario non può essere recuperato a causa di colpa o negligenza di uno Stato membro, spetta a quest'ultimo rimborsare l'importo in questione al bilancio ■ dell'Unione.
4. Gli Stati membri predispongono una prevenzione efficace contro la frode, con particolare riguardo ai settori che presentano un livello di rischio maggiore, e atta a fungere da deterrente, tenuto conto dei benefici e della proporzionalità delle misure.
5. Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente alla procedura di cui all'articolo 54, con riferimento agli obblighi degli Stati membri descritti *ai paragrafi 2 e 3. La Commissione adotta atti di esecuzione conformemente alla procedura consultiva di cui all'articolo 55, paragrafo 2, stabilendo la frequenza della comunicazione delle irregolarità e il formato delle comunicazioni da usare.*
6. La Commissione o i suoi rappresentanti e la Corte dei conti hanno potere di revisione contabile, esercitabile sulla base di documenti e sul posto, su tutti i beneficiari di sovvenzioni, i contraenti e i subcontraenti che hanno ottenuto finanziamenti dell'Unione *ai sensi del presente regolamento e dei regolamenti specifici.*
7. L'Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF) può svolgere *indagini, incluse verifiche* e ispezioni in loco, ■ nel rispetto delle *disposizioni e* modalità previste dal regolamento (UE, Euratom) n. 883/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, dell'11 settembre 2013, relativo alle indagini svolte dall'Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF) e dal regolamento (Euratom, CE) n. 2185/96 del Consiglio, dell'11 novembre 1996, relativo ai controlli e alle verifiche sul posto effettuati dalla Commissione ai fini della tutela degli interessi finanziari delle Comunità europee contro le frodi e altre irregolarità, al fine di stabilire se vi sia stata frode, corruzione o qualsiasi altra attività illecita lesiva degli interessi finanziari dell'Unione in relazione a convenzioni di sovvenzione o decisioni di sovvenzione o a contratti *finanziati ai sensi del presente regolamento e dei regolamenti specifici.*
8. Fatti salvi ■ *i paragrafi 1, 6 e 7*, gli accordi di cooperazione con paesi terzi e organizzazioni internazionali, *i contratti*, le convenzioni di sovvenzione e le decisioni di sovvenzione ■ risultanti dall'applicazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici *contengono disposizioni* che *abilitano* espressamente la Commissione, la Corte dei conti e l'OLAF a procedere a tali audit *e indagini conformemente alle loro rispettive competenze.*

### CAPO III

#### QUADRO FINANZIARIO PER LE AZIONI DELL'UNIONE, L'ASSISTENZA EMERGENZIALE E L'ASSISTENZA TECNICA

## Articolo 7

### Quadro di attuazione

1. La Commissione stabilisce l'importo totale disponibile per le azioni dell'Unione, l'assistenza emergenziale e l'assistenza tecnica su sua iniziativa, nell'ambito degli stanziamenti annuali del bilancio dell'Unione.
2. La Commissione adotta, mediante atti di esecuzione, il programma di lavoro per le azioni dell'Unione e l'assistenza emergenziale. L'atto di esecuzione è adottato conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.
3. Per garantire la tempestiva disponibilità delle risorse, la Commissione può adottare un programma di lavoro separato per l'assistenza emergenziale.
4. Le azioni dell'Unione, l'assistenza emergenziale e l'assistenza tecnica su iniziativa della Commissione possono essere attuate
  - direttamente, dalla Commissione o mediante agenzie esecutive;
  - indirettamente, da entità e persone diverse dagli Stati membri conformemente all'articolo **60** del regolamento finanziario.

## Articolo 8

### Assistenza emergenziale

1. In risposta a una situazione di emergenza come definita nei regolamenti specifici, è facoltà della Commissione decidere di prestare assistenza emergenziale. ***In tal caso essa informa tempestivamente il Parlamento europeo e il Consiglio.***
2. Entro i limiti delle risorse disponibili, l'assistenza emergenziale può ammontare al 100% delle spese ammissibili.
3. Essa può consistere in assistenza negli Stati membri e in paesi terzi conformemente agli obiettivi e alle azioni definite nei regolamenti specifici.
4. L'assistenza emergenziale può finanziare spese sostenute prima della data di presentazione della domanda di sovvenzione o della richiesta di assistenza, ***ma non anteriormente al 1° gennaio 2014***, qualora ciò sia necessario per attuare l'azione.
5. ***L'assistenza emergenziale può consistere in sovvenzioni accordate direttamente alle agenzie dell'Unione.***

## Articolo 9

Azioni dell'Unione e assistenza emergenziale nei paesi terzi o in relazione a tali paesi

1. È facoltà della Commissione decidere di finanziare le azioni dell'Unione e l'assistenza emergenziale nei paesi terzi o in relazione a tali paesi, conformemente agli obiettivi e alle azioni definite nei regolamenti specifici.
2. Nei casi in cui tali azioni sono attuate direttamente, possono presentare domanda di *sovvenzione* le seguenti entità:
  - a) gli Stati membri;
  - b) paesi terzi, ***in casi debitamente giustificati in cui la sovvenzione è necessaria per conseguire gli obiettivi del presente regolamento e dei regolamenti specifici***;
  - c) organismi congiunti costituiti da paesi terzi e dall'Unione o da Stati membri;
  - d) le organizzazioni internazionali, comprese le organizzazioni regionali, gli organismi, i dipartimenti e le missioni delle Nazioni Unite, le istituzioni finanziarie internazionali, le banche di sviluppo e le istituzioni di giurisdizione internazionale, in quanto contribuiscono agli obiettivi dei regolamenti specifici interessati;
  - e) il comitato internazionale della Croce rossa, la Federazione internazionale delle società nazionali della Croce rossa e della Mezzaluna rossa;
  - f) le organizzazioni non governative stabilite e registrate nell'Unione e nei paesi associati all'attuazione, all'applicazione e allo sviluppo dell'acquis di Schengen.
  - g) ***le agenzie dell'Unione per assistenza emergenziale.***

## Articolo 10

Assistenza tecnica su iniziativa della Commissione

1. Su iniziativa o per conto della Commissione, possono beneficiare di un sostegno finanziario a norma dei regolamenti specifici le misure ***e le attività*** preparatorie, di monitoraggio, assistenza tecnica e amministrativa, valutazione, audit e controllo necessarie all'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici.
2. Dette misure ***e attività*** possono comprendere ■ :
  - a) l'assistenza alla preparazione e alla valutazione dei progetti;

- b) il sostegno al rafforzamento istituzionale e allo sviluppo di capacità amministrative per la gestione efficace del presente regolamento e dei regolamenti specifici;
- c) misure connesse all'analisi, alla gestione, al monitoraggio, allo scambio di informazioni e all'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici, nonché misure relative all'attuazione dei sistemi di controllo e all'assistenza tecnica e amministrativa;
- d) valutazioni, rapporti di esperti, statistiche e studi, anche di natura generale, sul funzionamento dei regolamenti specifici;
- e) azioni di divulgazione delle informazioni, azioni a sostegno del lavoro di rete, interventi di comunicazione, azioni di sensibilizzazione e azioni destinate a promuovere la cooperazione e lo scambio di esperienze, anche con paesi terzi. Per accrescere l'efficacia della comunicazione al grande pubblico e le sinergie tra le attività di comunicazione svolte su iniziativa della Commissione, le risorse destinate alle attività di comunicazione a norma del presente regolamento contribuiscono anche a coprire la comunicazione istituzionale sulle priorità politiche dell'Unione europea a condizione che siano connesse agli obiettivi generali del presente regolamento e dei regolamenti specifici;
- f) installazione, **aggiornamento**, funzionamento e interconnessione di sistemi informatici per la gestione, il monitoraggio, l'audit, il controllo e la valutazione;
- g) la progettazione di un quadro di monitoraggio e valutazione comune e di un sistema d'indicatori, tenuto conto, laddove opportuno, degli indicatori nazionali;
- h) azioni tese a migliorare i metodi di valutazione e lo scambio di informazioni sulle prassi di valutazione;
- i) conferenze, seminari, convegni e altre misure comuni a carattere informativo e formativo relative all'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici, per autorità e beneficiari determinati;
- ibis)* **azioni relative all'individuazione e alla prevenzione delle frodi;**
- j) azioni relative all'audit.

3. Le azioni possono **anche** riguardare i quadri finanziari precedenti e successivi.

#### CAPO IV

#### PROGRAMMI NAZIONALI

## SEZIONE 1 QUADRO DI PROGRAMMAZIONE E ATTUAZIONE

### *Articolo 10bis*

#### *Programmazione*

***Gli obiettivi dei regolamenti specifici sono realizzati nell'ambito della programmazione pluriennale per il periodo dal 2014 al 2020 con revisione intermedia a norma dell'articolo 15.***

### Articolo 11

#### Intervento sussidiario e proporzionale

1. Gli Stati membri e gli organismi da essi designati a tale scopo ("autorità designate") sono responsabili dell'esecuzione dei programmi e svolgono i rispettivi compiti ai sensi del presente regolamento e dei regolamenti specifici a un livello appropriato, conformemente al quadro istituzionale, giuridico e finanziario dello Stato membro e nel rispetto del presente regolamento e dei regolamenti specifici.
2. Le modalità di attuazione e di impiego del sostegno finanziario concesso nell'ambito dei regolamenti specifici, in particolare le risorse finanziarie e amministrative richieste per la rendicontazione, la valutazione, la gestione e il controllo, tengono conto del principio di proporzionalità rispetto al livello di sostegno assegnato, ***riducendo così l'onere amministrativo ed agevolando un'efficace attuazione.***

### Articolo 12

#### Partenariato

- Ibis.*** Ogni Stato membro organizza, nel rispetto delle proprie norme e prassi nazionali ***e fatti salvi i requisiti di sicurezza applicabili***, un partenariato con le autorità e gli organismi ***pertinenti a tale riguardo per svolgere il ruolo di cui al paragrafo 3. Il partenariato è costituito dalle pertinenti autorità pubbliche nazionali, regionali e locali, se del caso. Comprende altresì, ove lo si ritenga opportuno, pertinenti*** organizzazioni internazionali, organizzazioni non governative ***e*** parti sociali.
2. Il partenariato è condotto nel pieno rispetto delle competenze istituzionali, giuridiche e finanziarie di ciascuna categoria di partner.
  3. ***Gli Stati membri coinvolgono il partenariato*** nella stesura, nell'esecuzione, nel monitoraggio e nella valutazione dei programmi nazionali. ***La composizione del partenariato può variare a seconda delle varie fasi del ciclo programmatico.***

4. Ciascuno Stato membro istituisce un comitato di sorveglianza per supportare l'esecuzione dei programmi nazionali.
5. La Commissione può *fornire orientamenti sul monitoraggio dei programmi nazionali e, ove necessario ed in accordo con gli Stati membri*, partecipare a titolo consultivo ai lavori del comitato di sorveglianza.

## Articolo 13

### Dialogo strategico

1. *Per agevolare la predisposizione dei programmi nazionali, ogni Stato membro e la Commissione svolgono un dialogo a livello di alti funzionari, tenendo conto dei pertinenti termini indicativi di cui all'articolo 14. Il dialogo è incentrato sui risultati globali da conseguire mediante i programmi nazionali per rispondere alle necessità e priorità degli Stati membri nei settori d'intervento disciplinati dal regolamento specifico, tenendo conto della situazione di partenza nello Stato membro interessato e degli obiettivi dei regolamenti specifici. Il dialogo costituisce anche un'opportunità per uno scambio di opinioni sulle azioni dell'Unione. Il risultato del dialogo orienterà la predisposizione e l'approvazione dei programmi nazionali e conterrà un'indicazione del termine previsto per la presentazione dei programmi nazionali degli Stati membri alla Commissione che consenta un'adozione tempestiva del programma. Tale risultato sarà riportato in un verbale approvato.*
- Ibis.* Nel caso di azioni nei paesi terzi e in relazione a tali paesi, le azioni in questione non sono direttamente orientate allo sviluppo e il dialogo strategico persegue la totale coerenza con i principi e gli obiettivi generali dell'azione esterna e della politica estera dell'Unione relativa al paese o alla regione in questione.
- Iter.* *Conclusi i dialoghi strategici la Commissione informa il Parlamento sul risultato complessivo.*
- Iquater.* *Se uno Stato membro e la Commissione lo ritengono opportuno, il dialogo politico può essere riavviato dopo la revisione intermedia di cui all'articolo 15, al fine di riesaminare le necessità di detto Stato membro e le priorità dell'Unione.*

## Articolo 14

### Preparazione e approvazione dei programmi operativi

1. Ciascuno Stato membro propone, sulla base delle conclusioni del dialogo strategico di cui all'articolo 13, paragrafo 1, un programma *pluriennale* nazionale in conformità dei regolamenti specifici.

2. Ciascun programma nazionale proposto si riferisce agli esercizi finanziari del periodo compreso tra il 1° gennaio 2014 e il 31 dicembre 2020 e comprende:
- a) una descrizione della situazione di partenza nello Stato membro, ***corredata dalle informazioni fattuali necessarie per una corretta valutazione delle necessità;***
  - b) un'analisi delle necessità nello Stato membro e degli obiettivi nazionali definiti per rispondere a tali necessità durante il periodo di applicazione del programma;
  - c) un'opportuna strategia che individui gli obiettivi da realizzare con il sostegno del bilancio dell'Unione, e che comprenda i risultati da raggiungere, un calendario indicativo ed esempi di interventi previsti per realizzare tali obiettivi;
- cbis) una descrizione del modo in cui sono coperti gli obiettivi dei regolamenti specifici;***
- d) i meccanismi che garantiscono il coordinamento tra gli strumenti introdotti dai regolamenti specifici e altri strumenti nazionali e dell'Unione;
  - e) informazioni sul quadro di monitoraggio e valutazione da istituire e sugli indicatori da utilizzare per misurare i progressi compiuti nell'attuare gli obiettivi perseguiti rispetto alla situazione di partenza nello Stato membro;
- ebis) le disposizioni di esecuzione del programma nazionale contenenti l'indicazione delle autorità designate e una descrizione sintetica del sistema di gestione e di controllo previsto;***
- f) ***una descrizione sintetica*** dell'approccio scelto per dare attuazione al principio di partenariato sancito dall'articolo 12;
  - g) un progetto di piano di finanziamento suddiviso ***indicativamente*** per ciascun esercizio finanziario del periodo, ***compresa un'indicazione delle spese di assistenza tecnica;***
  - h) i meccanismi e i metodi da utilizzare per pubblicizzare il programma nazionale
- .
3. Gli Stati membri presentano alla Commissione le proposte di programmi nazionali entro tre mesi dalla chiusura del dialogo strategico di cui all'articolo 13, paragrafo 1.
4. I programmi nazionali sono redatti sulla base del modello adottato dalla Commissione ***mediante atto di esecuzione***. L'atto di esecuzione è adottato conformemente alla procedura ***d'esame*** di cui all'articolo 55, paragrafo 3.

5. Prima di approvare una proposta di programma nazionale, la Commissione esamina:
- a) la sua coerenza rispetto agli obiettivi dei regolamenti specifici e al **risultato** del dialogo strategico di cui all'articolo 13, paragrafo 1;
  - abis) la ripartizione dei fondi dell'Unione tra i diversi obiettivi alla luce delle necessità del regolamento specifico e, in caso, la motivazione di eventuali scostamenti dalle quote minime fissate nei regolamenti specifici.**
  - b) la pertinenza degli obiettivi, dei risultati da raggiungere, degli indicatori, il calendario e gli esempi di azioni previste nella proposta di programma nazionale, alla luce della strategia proposta **dagli Stati membri**;
  - c) la pertinenza delle disposizioni di esecuzione di cui al paragrafo 2, lettera **ebis**), con riguardo alle azioni previste;
  - d) la conformità della proposta di programma con il diritto dell'Unione;
  - e) la complementarità con il sostegno finanziario fornito da altri fondi dell'Unione, compreso il Fondo sociale europeo;
  - f) ove applicabile ai sensi di un regolamento specifico, con riferimento agli obiettivi e agli esempi di azioni nei paesi terzi o in relazione a tali paesi, la coerenza con i principi e gli obiettivi dell'azione esterna e della politica estera dell'Unione relativa al paese o alla regione in questione.
6. La Commissione formula osservazioni entro tre mesi dalla data di presentazione della proposta di programma nazionale. Qualora ritenga che la proposta di programma nazionale non sia coerente con gli obiettivi **del regolamento specifico alla luce della strategia nazionale che i fondi dell'Unione da destinare a questi obiettivi non siano sufficienti o che il programma** non rispetti il diritto dell'Unione, la Commissione invita lo Stato membro interessato a fornire tutte le informazioni supplementari necessarie e, se del caso, a **modificare** la proposta di programma nazionale.
7. La Commissione approva **■** ciascun programma nazionale entro sei mesi dalla presentazione ufficiale da parte dello Stato membro, a condizione che le eventuali osservazioni da essa formulate siano state **adeguatamente** recepite.
- 7bis. Fatto salvo il paragrafo 7 la Commissione informa il Parlamento europeo sul risultato complessivo dell'applicazione dei paragrafi 5 e 6, anche in ordine all'osservanza delle percentuali minime per obiettivo fissate nei pertinenti regolamenti specifici o allo scostamento dalle medesime.**

8. Alla luce di nuove o impreviste circostanze, su iniziativa della Commissione o dello Stato membro interessato, un programma nazionale approvato può essere riesaminato e, ove necessario, modificato per il restante periodo di programmazione.

## Articolo 15

### Revisione intermedia

1. Nel **2018** la Commissione e ciascuno Stato membro riesaminano la situazione, alla luce *delle relazioni di valutazione intermedia presentate dagli Stati membri ai sensi dell'articolo 52, paragrafo 1, lettera a)*, degli sviluppi delle politiche dell'Unione e nello Stato membro interessato.
2. A seguito di tale revisione *e alla luce del relativo risultato* i programmi nazionali *possono essere modificati*.
3. Le disposizioni dell'articolo 14 sulla preparazione e sull'approvazione di tali programmi nazionali si applicano per analogia alla preparazione e all'approvazione dei programmi modificati.
4. **■** Ultimata la revisione intermedia *e nel quadro della valutazione intermedia di cui all'articolo 52, paragrafo 2, lettera a)*, la Commissione *riferisce sulla revisione intermedia* al Parlamento europeo, al Consiglio, al Comitato economico e sociale europeo e al Comitato delle regioni **■** .

## Articolo 16

### Struttura del finanziamento

1. Il contributo finanziario ai sensi del programma nazionale è erogato sotto forma di sovvenzioni.
2. Le azioni sostenute nel quadro dei programmi nazionali sono cofinanziate da fonti pubbliche o private, non hanno scopo di lucro e non possono beneficiare del finanziamento da altre fonti a carico del bilancio dell'Unione.
3. Il contributo a carico del bilancio dell'Unione non supera il 75% del totale delle spese ammissibili di un progetto.
4. Il contributo a carico del bilancio dell'Unione può essere aumentato fino al 90% per azioni specifiche o priorità strategiche definite nei regolamenti specifici.
5. Il contributo a carico del bilancio dell'Unione può essere aumentato fino al 90% anche in circostanze *eccezionali* debitamente giustificate, *ad esempio quando - a*

*causa della pressione economica sul bilancio nazionale* - i progetti non *sarebbero* altrimenti attuati e gli obiettivi del programma nazionale non sarebbero realizzati.

6. *Il contributo a carico del bilancio dell'Unione all'assistenza tecnica su iniziativa degli Stati membri può raggiungere il 100% del totale delle spese ammissibili.*

## Articolo 17

### Principi generali di ammissibilità

1. L'ammissibilità della spesa è determinata sulla base delle regole nazionali, salvo ove il presente regolamento o i regolamenti specifici prevedano disposizioni specifiche.
2. Conformemente ai regolamenti specifici, per essere ammissibili le spese devono:
  - a) rientrare nel campo di applicazione dei regolamenti specifici e dei relativi obiettivi;
  - b) essere necessarie per il buon esito delle attività del progetto in questione;
  - c) essere ragionevoli e rispettare i principi di sana gestione finanziaria, in particolare i principi della convenienza economica e del rapporto tra costi ed efficacia.
3. Le spese sono ammissibili al finanziamento ai sensi del *regolamento specifico* se:
  - il beneficiario le ha sostenute ■ tra il 1° gennaio 2014 e il 31 dicembre 2022, e
  - l'autorità responsabile *designata* le ha effettivamente versate tra il 1° gennaio 2014 e il 30 giugno 2023.
- 3bis. Le spese sono altresì ammissibili se sono state sostenute tra l'entrata in vigore del presente regolamento e il 1° gennaio 2014 per le misure di assistenza tecnica ed amministrativa necessarie per assicurare la realizzazione dei sistemi di gestione e di controllo nel quadro del regolamento XX/XXXX [Fondo Sicurezza interna Polizia].*
- 3ter. A titolo di deroga le spese sostenute nel 2014 sono altresì ammissibili se l'autorità responsabile le ha versate prima della designazione ufficiale ai sensi dell'articolo 24, a condizione che il sistema di gestione e di controllo applicati prima di tale designazione sia essenzialmente identico a quello vigente dopo la designazione ufficiale dell'autorità responsabile.*
4. Le spese indicate nelle richieste di pagamento del beneficiario all'autorità responsabile sono giustificate da fatture o documenti contabili di valore probatorio equivalente, salvo per le forme di sostegno finanziario di cui all'articolo 18,

paragrafo 1, lettere b), c) e d). Per tali forme di sostegno, in deroga a quanto previsto dal paragrafo 3, gli importi indicati nella richiesta di pagamento sono i costi rimborsati al beneficiario dall'autorità responsabile.

5. Le entrate nette generate direttamente da un progetto nel corso della sua esecuzione e di cui non si sia tenuto conto al momento dell'approvazione del progetto stesso vengono dedotte dalle spese ammissibili del progetto **al più tardi** nella richiesta di pagamento finale presentata dal beneficiario.

## Articolo 18

### Spese ammissibili

1. Le spese ammissibili possono essere rimborsate secondo le seguenti modalità:
  - a) rimborso dei costi ammissibili effettivamente sostenuti e pagati, se del caso unitamente agli ammortamenti;
  - b) tabelle standard di costi unitari;
  - c) somme forfettarie;
  - d) finanziamenti a tasso forfettario, calcolati applicando una determinata percentuale a una o più categorie di costo definite.
2. Le opzioni di cui al paragrafo 1 possono essere combinate se ciascuna di esse copre categorie diverse di costi, o se sono utilizzate per progetti diversi facenti parte di un'azione o per fasi successive di un'azione.
3. Se un progetto è attuato esclusivamente mediante appalti **pubblici** di lavori, beni o servizi, si applica solo il paragrafo 1, lettera a). ***Se l'appalto pubblico nell'ambito di un progetto è limitato a talune categorie di costi possono essere applicate tutte le opzioni di cui al paragrafo 1.***
4. Gli importi di cui al paragrafo 1, lettere b), c) e d), sono stabiliti ■ secondo una delle seguenti modalità:
  - a) un metodo di calcolo giusto, equo e verificabile, basato:
    - i) su dati statistici o altre informazioni oggettive; ■
    - ii) su dati storici verificati dei singoli beneficiari, ***oppure***
    - iii) sull'applicazione delle normali prassi di contabilità dei costi ***dei singoli beneficiari***;

- b) *conformemente alle norme per l'applicazione delle* corrispondenti tabelle di costi unitari, somme forfettarie e tassi forfettari applicabili nelle politiche dell'Unione per tipologie analoghe di progetti ■ e beneficiari;
- c) *conformemente alle norme per l'applicazione delle* corrispondenti tabelle di costi unitari, somme forfettarie e tassi forfettari applicati nell'ambito di meccanismi di sovvenzione finanziati interamente dallo Stato membro per tipologie analoghe di progetti ■ e beneficiari.
5. Il documento che specifica le condizioni per il sostegno a ciascun progetto ■ indica il metodo da applicare per stabilire i costi del **progetto** e le condizioni per il pagamento della sovvenzione.
6. Laddove l'esecuzione di un progetto dia origine a costi indiretti, questi ultimi possono essere calcolati forfettariamente in uno dei seguenti modi:
- a) tasso forfettario fino al **25%** dei costi diretti ammissibili, **a condizione che** il tasso sia calcolato sulla base di un metodo giusto, equo e verificabile o di un metodo applicato nell'ambito di meccanismi di sovvenzione finanziati interamente dallo Stato membro per una tipologia analoga di ■ progetto e beneficiario;
- b) tasso forfettario fino al 15% dei costi diretti ammissibili per il personale **senza l'obbligo per lo Stato membro di eseguire calcoli per determinare il tasso applicabile**;
- c) tasso forfettario applicato ai costi diretti ammissibili basato su metodi esistenti e percentuali corrispondenti applicabili nelle politiche dell'Unione per una tipologia analoga di ■ progetto e beneficiario.
- 
- 6bis.** *Nella determinazione dei costi per il personale relativi all'esecuzione di un progetto, la tariffa oraria applicabile può essere calcolata dividendo per 1720 ore il costo salariale annuo lordo più recente documentato.*
- 
8. *Oltre ai metodi di cui al paragrafo 4, laddove il contributo a carico del bilancio dell'Unione non superi i 100 000 EUR, gli importi di cui al paragrafo 1, lettere b), c) e d) possono essere stabiliti caso per caso, in base ad un progetto di bilancio approvato ex ante dall'autorità responsabile ■ .*
9. Le spese di ammortamento possono essere considerate spese ammissibili alle seguenti condizioni:
- a) ■ le regole di ammissibilità contenute nel programma nazionale **lo consentono**;

- b) l'importo della spesa è debitamente giustificato da documenti con un valore probatorio equivalente alle fatture *per costi ammissibili* quando rimborsato nella forma di cui al paragrafo 1, lettera a);
- c) i costi si riferiscono esclusivamente al periodo di sostegno al progetto;
- d) il sostegno a carico del bilancio dell'Unione non ha contribuito all'acquisto dei beni ammortizzati.

**9bis.** *Fatto salvo l'articolo 38, ai fini del paragrafo 8, gli Stati membri che non hanno adottato l'euro come moneta nazionale possono applicare il tasso di conversione dell'euro stabilito alla data di approvazione del progetto o della firma dell'accordo relativo al progetto sulla base del tasso di cambio contabile mensile pubblicato in formato elettronico dalla Commissione e non soggetto a modifiche per la durata del progetto.*

## Articolo 19

### Spese non ammissibili

Non sono ammissibili a un contributo a carico del bilancio dell'Unione ai sensi dei regolamenti specifici i seguenti *costi*:

- a) interessi passivi;
- b) l'acquisto di terreni non edificati;
- c) l'acquisto di terreni edificati, qualora il terreno sia necessario all'esecuzione del progetto, per un importo superiore al 10% della spesa totale ammissibile del progetto considerato;
- d) l'imposta sul valore aggiunto *salvo se* non recuperabile a norma della legislazione nazionale sull'IVA **■**.

## Articolo 20

### Assistenza tecnica su iniziativa degli Stati membri

1. Su iniziativa di uno Stato membro per ciascun programma nazionale, possono beneficiare di un sostegno finanziario a norma dei regolamenti specifici le azioni di preparazione, gestione, monitoraggio, valutazione, informazione e comunicazione, lavoro di rete, controllo e audit, oltre a misure per il rafforzamento della capacità amministrativa in vista dell'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici.

2. Tali misure possono comprendere:
- a) spese relative alla preparazione, selezione, valutazione, gestione e al monitoraggio **del programma**, delle azioni o dei progetti;
  - b) spese per gli audit e controlli sul posto di azioni o progetti;
  - c) spese per la valutazione **del programma**, delle azioni o dei progetti;
  - d) spese relative all'informazione, alla divulgazione e trasparenza in relazione **al programma, ad azioni o progetti, comprese le spese risultanti dall'applicazione dell'articolo 48 e le spese per le campagne d'informazione e sensibilizzazione riguardo allo scopo del programma, organizzate tra l'altro a livello locale**;
  - e) spese per l'acquisto o locazione, l'installazione e la manutenzione di sistemi informatici di gestione, monitoraggio e valutazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici;
  - f) spese per le riunioni dei comitati e sottocomitati di sorveglianza relative all'attuazione delle azioni; queste spese possono includere anche i costi relativi agli esperti e agli altri partecipanti a tali comitati, inclusi i partecipanti di paesi terzi, se la loro presenza è essenziale per il buon esito dei **programmi**, delle azioni o dei progetti;
  - g) spese per il rafforzamento della capacità amministrativa per l'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici.
3. Gli Stati membri possono usare gli stanziamenti per finanziare azioni destinate a ridurre l'onere amministrativo a carico dei beneficiari **e delle autorità competenti di cui all'articolo 23**, compresi i sistemi di scambio di dati elettronici, ed azioni per rafforzare la capacità delle autorità dello Stato membro e dei beneficiari di amministrare e utilizzare il finanziamento concesso nell'ambito dei regolamenti specifici.
4. Le azioni possono **anche** riguardare i quadri finanziari precedenti e successivi.
5. **Nell'eventualità che una o più autorità competenti siano comuni a più di un programma nazionale, è possibile accorpate, del tutto o in parte, gli stanziamenti per le spese di assistenza tecnica dei singoli programmi interessati.**

## SEZIONE 2

### GESTIONE E CONTROLLO

## Articolo 21

### Principi generali dei sistemi di gestione e di controllo

*Ai fini dell'esecuzione del proprio programma nazionale, ciascuno Stato membro istituisce sistemi di gestione e di controllo **che** prevedono:*

- a) la descrizione delle funzioni *delle autorità coinvolte* nella gestione e nel controllo e la ripartizione delle funzioni all'interno di ciascuna *autorità*;
- b) l'osservanza del principio della separazione delle funzioni fra tali *autorità* e all'interno delle stesse;
- c) procedure atte a garantire la correttezza e la regolarità delle spese dichiarate;
- d) sistemi informatici per la contabilità, per la memorizzazione e la trasmissione dei dati finanziari e dei dati sugli indicatori, per il monitoraggio e la rendicontazione;
- e) sistemi di rendicontazione e di monitoraggio laddove l'autorità responsabile affidi l'esecuzione di compiti ad un altro organismo;
- f) disposizioni per l'audit del funzionamento dei sistemi di gestione e di controllo;
- g) sistemi e procedure per garantire un'adeguata traccia di audit;
- h) la prevenzione, il rilevamento e la correzione di irregolarità, frodi comprese, e il recupero di importi indebitamente versati, compresi, se del caso, gli interessi *di mora*.

### *Articolo 21bis*

#### *Responsabilità nell'ambito della gestione concorrente*

*Conformemente al principio della gestione concorrente, gli Stati membri e la Commissione sono responsabili della gestione e del controllo dei programmi nazionali secondo le rispettive responsabilità stabilite dal presente regolamento e dai regolamenti specifici.*

### *Articolo 21 ter*

#### *Responsabilità dei beneficiari*

*I beneficiari cooperano pienamente con la Commissione e le autorità designate nello svolgimento dei relativi compiti e funzioni con riguardo al presente regolamento e ai regolamenti specifici.*

## Articolo 22

### Responsabilità degli Stati membri

1. Gli Stati membri adempiono agli obblighi di gestione, controllo e audit e assumono le responsabilità che ne derivano indicate nelle norme sulla gestione concorrente di cui al regolamento finanziario e al presente regolamento. ■
2. Gli Stati membri garantiscono che i sistemi di gestione e di controllo dei programmi **nazionali** siano istituiti conformemente alle disposizioni del presente regolamento e che funzionino in modo efficace.
3. Gli Stati membri assegnano risorse adeguate affinché ciascuna **autorità competente** svolga le sue funzioni lungo tutto il periodo di programmazione.
4. Gli Stati membri stabiliscono norme e procedure **trasparenti** per la selezione e l'esecuzione dei progetti in conformità al presente regolamento **e ai regolamenti specifici**.
5. Tutti gli scambi ufficiali di informazioni tra gli Stati membri e la Commissione si svolgono utilizzando un sistema di scambio elettronico di dati istituito dalla Commissione. **La Commissione adotta atti di esecuzione che stabiliscono termini e condizioni a cui deve attenersi tale sistema di scambio elettronico di dati. Tali atti di esecuzione sono adottati conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.**

## Articolo 23

### Autorità **competenti**

1. **Le autorità competenti sono:**  
■
  - b) un'autorità responsabile, vale a dire un organismo pubblico dello Stato membro, **costituito dall'organismo designato ai sensi dell'articolo 59 del regolamento finanziario**, solo responsabile della gestione e del controllo corretti di un programma nazionale e incaricato di tutte le comunicazioni con la Commissione;
  - c) un'autorità di audit, vale a dire un'autorità pubblica o un organismo pubblico nazionale, indipendente sotto il profilo funzionale dall'autorità responsabile ■ e incaricata **di formulare ogni anno il parere di cui all'articolo 59, paragrafo 5, secondo comma del regolamento finanziario**;

- d) se opportuno, **una o più** autorità delegate, vale a dire un organismo pubblico o privato che svolge taluni compiti dell'autorità responsabile, sotto la responsabilità di quest'ultima.
2. Ciascuno Stato membro definisce le regole che governano le relazioni **tra** le autorità di cui al paragrafo 1 e le relazioni di queste con la Commissione.

## Articolo 24

### *Designazione* delle autorità responsabili

1. A norma dell'articolo 59, paragrafo 3 del regolamento finanziario, **gli Stati membri notificano alla Commissione la designazione ufficiale a livello ministeriale delle autorità responsabili degli Stati membri** incaricate della gestione e del controllo della spesa nell'ambito del presente regolamento, **il più rapidamente possibile dopo la decisione di adozione del programma nazionale.**
2. La **designazione** è subordinata al rispetto da parte dell'organismo dei criteri di **designazione** riguardanti l'ambiente interno, le attività di controllo, informazione e comunicazione e il monitoraggio previsti dal presente regolamento o in base ad esso.
3. La **designazione** si fonda sul parere di un organismo **di audit, che può essere l'autorità di audit**, che valuta il rispetto dei **criteri di designazione** da parte dell'autorità responsabile. **Tale organismo può essere costituito da un'istituzione pubblica autonoma incaricata del monitoraggio, della valutazione e dell'audit dell'amministrazione.** L'organismo di audit è **indipendente sotto il profilo funzionale dall'autorità responsabile** e svolge il proprio compito in conformità con standard internazionalmente riconosciuti. **In conformità all'articolo 59, paragrafo 3 del regolamento finanziario, nel decidere in merito alla designazione, gli Stati membri possono considerare se i sistemi di gestione e di controllo sono sostanzialmente gli stessi del periodo di programmazione precedente e se il loro funzionamento è stato efficace. Se dai risultati ottenuti dall'audit e dal controllo emerge che gli organismi designati non rispettano più i criteri di designazione, gli Stati membri adottano le misure necessarie per assicurare che sia posto rimedio alle carenze nell'espletamento dei compiti di tali organismi, fra l'altro mettendo fine alla designazione.**
5. Al fine di garantire il corretto funzionamento di questo sistema, alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente alla procedura di cui all'articolo 54 riguardanti:
- a) le condizioni minime per la **designazione** delle autorità responsabili con riguardo all'ambiente interno, alle attività di controllo, informazione e comunicazione, e al monitoraggio, oltre alle norme sulla procedura per **procedere e porre fine alla designazione;**

- b) le norme relative alla vigilanza delle autorità responsabili e la procedura per il riesame della loro *designazione*;
- c) gli obblighi delle autorità responsabili in materia di intervento pubblico e di contenuto delle loro responsabilità di gestione e di controllo.

## Articolo 25

### Principi generali sui controlli delle autorità responsabili

1. Le autorità responsabili effettuano un controllo amministrativo sistematico e, per raggiungere un livello sufficiente di affidabilità, lo completano con *controlli sul posto, in caso anche* con controlli sul posto *senza preavviso* delle spese connesse alle richieste di pagamento dei beneficiari, che sono dichiarate nei conti annuali.
2. Con riferimento ai controlli sul posto, l'autorità responsabile costituisce il campione di controllo a partire dall'intera popolazione dei beneficiari includendo, se opportuno, una parte casuale e una parte basata sul rischio, in modo da ottenere un tasso di errore rappresentativo e un livello minimo di fiducia, mirando nel contempo anche agli errori più elevati.
3. L'autorità responsabile redige una relazione di controllo per ogni controllo sul posto.
4. Qualora i problemi riscontrati si rivelino di natura sistemica e siano quindi potenzialmente fonte di rischio per altri progetti, l'autorità responsabile garantisce che siano svolti esami ulteriori, se necessario anche controlli supplementari, per stabilire l'entità di tali problemi e se il tasso di errore vada oltre la soglia *accettabile*. L'autorità responsabile prende le necessarie misure preventive e correttive e le comunica alla Commissione nella relazione di sintesi di cui all'articolo 59, *paragrafo 5, lettera b) del regolamento finanziario*.
5. La Commissione adotta, mediante atti di esecuzione, le disposizioni necessarie a garantire un'applicazione uniforme del presente articolo. Tali disposizioni possono riguardare in particolare:
  - a) i controlli amministrativi e i controlli sul posto, *compresi i controlli sul posto senza preavviso*, che *l'autorità responsabile* è tenuta a realizzare per accertare il rispetto degli obblighi (*anche relativamente al periodo di conservazione dei documenti probatori*), degli impegni e dei criteri di ammissibilità derivanti dall'applicazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici;
  - b) il livello minimo dei controlli sul posto necessari ai fini di un'efficiente gestione dei rischi, nonché le condizioni alle quali gli Stati membri sono tenuti ad intensificare tali controlli o possono ridurli in caso di corretto

funzionamento dei sistemi di gestione e di controllo e di tassi di errore che si situano a un livello accettabile;

- c) le norme e i metodi di rendicontazione dei controlli e delle verifiche svolti e dei relativi risultati.

La Commissione adotta tali atti di esecuzione conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.

## Articolo 26

### Pagamento ai beneficiari

Le autorità responsabili garantiscono che i beneficiari ricevano l'importo totale del finanziamento pubblico per intero e il più rapidamente possibile. Non si applica nessuna detrazione o trattenuta né alcun onere specifico o di altro genere con effetto equivalente che porti alla riduzione di detti importi per i beneficiari.

## Articolo 27

### Funzioni dell'autorità di audit

1. ***Per suffragare il parere formulato ai sensi dell'articolo 59 del regolamento finanziario***, l'autorità di audit garantisce lo svolgimento di attività di audit sui sistemi di gestione e di controllo *e* su un campione adeguato di spese incluse nei conti annuali. Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati, conformemente alla procedura di cui all'articolo 54, relativi allo status delle autorità di audit e alle condizioni che devono rispettare nell'eseguire gli audit.
2. Qualora le attività di audit siano svolte da un organismo diverso dall'autorità di audit, quest'ultima si accerta che tale organismo disponga della ***competenza specialistica e dell'indipendenza funzionale*** necessarie.
3. L'autorità di audit si assicura che il lavoro di revisione contabile ***sia conforme*** agli standard ***di audit riconosciuti a livello internazionale***.

## Articolo 28

### Cooperazione con le autorità di audit

1. La Commissione collabora con le autorità di audit per coordinare i rispettivi piani e metodi di audit e scambia con esse ***quanto prima possibile*** i risultati degli audit realizzati sui sistemi di gestione e di controllo ***al fine di utilizzare in modo ottimale e proporzionato le risorse di controllo disponibili ed evitare inutili doppioni***.

2. La Commissione e le autorità di audit si riuniscono periodicamente ■ per uno scambio di opinioni su questioni relative al miglioramento dei sistemi di gestione e di controllo.

## Articolo 29

### Controlli e audit della Commissione

1. La Commissione si basa sulle informazioni disponibili, compresa **la procedura di designazione, la richiesta di pagamento del saldo annuale di cui all'articolo 39**, le relazioni annuali di esecuzione e gli audit effettuati da organismi nazionali e dell'Unione, al fine di verificare se gli Stati membri abbiano istituito sistemi di gestione e di controllo conformi al presente regolamento e se detti sistemi funzionino in modo efficace nel corso dell'esecuzione dei programmi nazionali.
2. Fatte salve le attività di audit condotte dagli Stati membri, i funzionari della Commissione o suoi rappresentanti autorizzati possono svolgere audit o controlli sul posto, **fatto salvo un preavviso minimo di dodici giorni lavorativi all'autorità nazionale competente, eccetto in casi urgenti. La Commissione rispetta il principio di proporzionalità tenendo conto della necessità di evitare inutili doppioni negli audit o nei controlli svolti dagli Stati membri, del livello di rischio per il bilancio dell'Unione e della necessità di ridurre al minimo gli oneri amministrativi per i beneficiari.** A detti audit o controlli possono partecipare funzionari o rappresentanti autorizzati degli Stati membri.
3. L'ambito degli audit o dei controlli può comprendere, in particolare:
  - a) l'accertamento del funzionamento efficace dei sistemi di gestione e di controllo di un programma nazionale o di una sua parte;
  - b) la conformità delle prassi amministrative con le norme dell'Unione;
  - c) l'esistenza dei documenti giustificativi richiesti e la loro rispondenza alle azioni finanziate nell'ambito dei programmi nazionali;
  - d) i termini in cui sono state realizzate e controllate le azioni;
  - e) una valutazione della sana gestione finanziaria delle azioni e/o del programma nazionale.
4. Funzionari della Commissione o suoi rappresentanti autorizzati, debitamente legittimati ad effettuare audit **o controlli** sul posto, hanno accesso a tutti i **necessari** registri, documenti e metadati, indipendentemente dal mezzo su cui sono conservati, relativi a **progetti e assistenza tecnica** o a sistemi di gestione e di controllo. Su richiesta, gli Stati membri forniscono alla Commissione copie di tali registri,

documenti e metadati. I poteri descritti nel presente paragrafo non pregiudicano l'applicazione delle disposizioni nazionali che riservano taluni atti a funzionari specificamente designati in virtù della legislazione nazionale. I funzionari e i rappresentanti autorizzati della Commissione non partecipano, in particolare, alle visite domiciliari o agli interrogatori formali di persone nel quadro della legislazione nazionale. Essi hanno tuttavia accesso alle informazioni così raccolte, *fatte salve le competenze degli organi giurisdizionali nazionali e nel pieno rispetto dei diritti fondamentali dei soggetti giuridici interessati*.

5. Su richiesta della Commissione e con il consenso dello Stato membro, gli organismi competenti di detto Stato membro effettuano controlli o indagini supplementari sulle azioni previste dal presente regolamento. A tali controlli possono partecipare gli agenti della Commissione o persone da questa delegate. Al fine di migliorare la qualità dei controlli, la Commissione può, con il consenso degli Stati membri interessati, chiedere l'assistenza delle autorità di tali Stati membri per determinati controlli o indagini.
6. La Commissione può chiedere a uno Stato membro di adottare i provvedimenti necessari per garantire l'efficace funzionamento dei suoi sistemi di gestione e di controllo o la regolarità delle spese in conformità delle norme applicabili.

### SEZIONE 3

#### GESTIONE FINANZIARIA

#### Articolo 30

##### Impegni di bilancio

1. Gli impegni di bilancio dell'Unione nel rispetto di ciascun programma nazionale sono assunti in frazioni annue nel periodo compreso tra il 1° gennaio 2014 e il 31 dicembre 2020.
2. La *decisione della* Commissione di approvare *un* programma nazionale costituisce la decisione di finanziamento ai sensi dell'articolo **84** del regolamento finanziario e, una volta notificata allo Stato membro interessato, un impegno giuridico ai sensi di tale regolamento.
3. Per ciascun programma nazionale, l'impegno di bilancio relativo alla prima frazione segue l'approvazione del programma da parte della Commissione.
4. Gli impegni di bilancio relativi alle frazioni successive sono effettuati dalla Commissione entro il 1° maggio di ogni anno, sulla base della decisione di cui al paragrafo 2, salvo ove sia applicabile l'articolo **16** del regolamento finanziario.

## Articolo 31

### Norme comuni per i pagamenti

1. I pagamenti, da parte della Commissione, del contributo a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale sono effettuati conformemente agli stanziamenti di bilancio e sono subordinati ai fondi disponibili. Ogni pagamento è imputato all'impegno di bilancio aperto meno recente in questione.
2. I pagamenti avvengono sotto forma di prefinanziamento iniziale, **di prefinanziamento annuale**, di pagamenti dei saldi annuali e di pagamento del saldo finale.
3. Si applica l'articolo **90** del regolamento finanziario.

## Articolo 32

### Cumulo del prefinanziamento iniziale e dei saldi annuali

1. La somma complessiva del pagamento del prefinanziamento iniziale e dei pagamenti dei saldi annuali non supera il 95% del contributo a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale.
2. Una volta raggiunto il massimale del 95%, gli Stati membri **possono** continuare a trasmettere alla Commissione le richieste di pagamento.

## Articolo 33

### Modalità di **pre**finanziamento

1. A seguito della decisione che approva il programma nazionale, la Commissione versa **all'autorità responsabile designata** un importo iniziale a titolo di prefinanziamento per l'intero periodo di programmazione. Tale importo rappresenta il 4% del contributo totale a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato. Nei limiti delle disponibilità di bilancio può essere suddiviso in due rate **nell'arco di 4 mesi**.

***Ibis. Un importo di prefinanziamento annuale pari al 3% del contributo totale a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato è versato prima del 1° febbraio 2015. Negli anni dal 2016 al 2022 tale importo rappresenta il 5% del contributo totale a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato.***

2. Se un programma nazionale è approvato nel 2015 o successivamente, *il prefinanziamento iniziale e il prefinanziamento annuale* sono versati *entro sessanta giorni* dall'approvazione *del programma nazionale, in base alle disponibilità di bilancio*.

*2bis. Nel caso di modifiche al contributo totale a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale, l'importo del prefinanziamento iniziale e quello del prefinanziamento annuale sono riveduti di conseguenza e recepiti nella decisione di finanziamento.*

3. Il prefinanziamento è utilizzato ■ per effettuare pagamenti ai beneficiari che attuano il programma nazionale, *nonché per le competenti autorità per coprire le spese relative all'assistenza tecnica*. A tali fini è messo immediatamente a disposizione dell'autorità responsabile.

### *Articolo 33bis*

#### *Liquidazione del prefinanziamento*

1. *La liquidazione contabile dell'importo versato a titolo di prefinanziamento iniziale è effettuata integralmente dalla Commissione in conformità all'articolo 36 al più tardi al momento della chiusura del programma nazionale.*
2. *La liquidazione contabile dell'importo versato a titolo di prefinanziamento annuale è effettuata dalla Commissione in conformità all'articolo 35.*
3. L'importo totale versato a titolo di *prefinanziamento* è rimborsato alla Commissione se entro **36** mesi dalla data in cui la Commissione ha versato la prima rata del prefinanziamento iniziale non è stata inoltrata nessuna richiesta di pagamento ai sensi dell'articolo 39.
4. Gli interessi maturati sul prefinanziamento iniziale sono imputati al programma nazionale in questione e detratti dall'importo di spesa pubblica indicato nella richiesta di pagamento finale.

### *Articolo 33ter*

#### *Entrate con destinazione specifica interne*

1. *Costituiscono entrate con destinazione specifica interne ai sensi dell'articolo 21 del regolamento finanziario:*
  - i) *le somme che, in applicazione degli articoli 40 e 42, devono essere versate al bilancio dell'Unione, compresi i relativi interessi;*

ii) *le somme che, in seguito alla chiusura dei programmi nell'ambito del quadro finanziario pluriennale precedente, sono versate al bilancio dell'Unione, compresi i relativi interessi.*

2. *Le somme di cui al paragrafo 1 sono versate al bilancio dell'Unione e, in caso di riutilizzo, sono utilizzate in primo luogo per finanziare le spese ai sensi dei regolamenti specifici.*

#### Articolo 34

##### Definizione dell'esercizio finanziario

Ai fini del presente regolamento l'esercizio finanziario, **di cui all'articolo 59 del regolamento finanziario**, copre le spese sostenute e le entrate affluenti e contabilizzate dall'autorità responsabile nel periodo che va dal 16 ottobre dell'anno "N-1" al 15 ottobre dell'anno "N".

#### Articolo 35

##### Pagamento del saldo annuale

1. La Commissione procede al pagamento del saldo annuale ■ in base al piano di finanziamento in vigore, ai conti annuali dell'esercizio finanziario corrispondente del programma nazionale, e alla corrispondente decisione di liquidazione.
2. I conti annuali coprono i versamenti effettuati dall'autorità responsabile durante l'esercizio finanziario, **compresi i versamenti relativi all'assistenza tecnica**, per il quale sono stati rispettati i requisiti di controllo di cui all'articolo 25.
3. **In base alle disponibilità di bilancio**, il pagamento del saldo annuale è effettuato entro sei mesi dalla data in cui la Commissione ha ritenuto ammissibili le informazioni e i documenti indicati all'articolo 39, paragrafo 1 e all'articolo 49 ed è stato liquidato l'ultimo conto annuale.

#### Articolo 36

##### Chiusura del programma

1. Entro e non oltre il 31 dicembre 2023 gli Stati membri forniscono i seguenti documenti:
  - a) le informazioni richieste per gli ultimi conti annuali, ai sensi dell'articolo 39, paragrafo 1;
  - b) una richiesta di pagamento del saldo finale;

- c) la relazione finale di esecuzione del programma nazionale, di cui all'articolo 49, paragrafo 1.
2. I pagamenti effettuati dall'autorità responsabile nel periodo che va dal 16 ottobre 2022 al 30 giugno 2023 sono inclusi negli ultimi conti annuali.
3. Una volta ricevuti i documenti di cui al paragrafo 1, la Commissione procede al pagamento del saldo finale ■ , in base al piano di finanziamento in vigore, agli ultimi conti annuali e alla corrispondente decisione di liquidazione.
4. ***In base alle disponibilità di bilancio***, il pagamento del saldo finale è effettuato entro tre mesi dalla data di liquidazione dei conti dell'esercizio finanziario finale o entro un mese dalla data di accettazione della relazione finale di esecuzione, se successiva. Gli importi ancora impegnati dopo il pagamento del saldo sono disimpegnati dalla Commissione entro sei mesi, fatto salvo l'articolo 47.

## Articolo 37

### Interruzione dei termini di pagamento

1. I termini di pagamento di una richiesta di pagamento possono essere interrotti dall'ordinatore delegato ai sensi del regolamento finanziario per un periodo massimo di *sei* mesi, qualora ricorra almeno una delle seguenti condizioni:
  - a) a seguito di informazioni fornite da un organismo di audit nazionale o dell'Unione, vi sono prove ***evidenti*** che fanno presumere carenze significative nel funzionamento del sistema di gestione e di controllo;
  - b) l'ordinatore delegato deve effettuare verifiche supplementari, essendo venuto a conoscenza di informazioni secondo cui le spese contenute in una richiesta di pagamento sarebbero connesse a un'irregolarità con gravi conseguenze finanziarie;
  - c) non sono stati forniti uno o più documenti richiesti ai sensi dell'articolo 39, paragrafo 1.

***Gli Stati membri possono acconsentire a una proroga del periodo di interruzione di ulteriori 3 mesi.***

2. L'ordinatore delegato ***limita*** l'interruzione dei termini di pagamento a quella parte delle spese oggetto della richiesta di pagamento in cui si rinvergono gli elementi di cui al paragrafo 1, ***primo comma, a meno che non sia possibile individuare la parte delle spese in questione***. L'ordinatore delegato informa immediatamente ***per iscritto*** lo Stato membro e l'autorità di gestione in merito ai motivi dell'interruzione,

chiedendo ad essi di porre rimedio alla situazione. L'ordinatore delegato pone fine all'interruzione non appena siano state adottate le misure necessarie.

#### Articolo 37 bis

##### Sospensione del pagamento

1. La Commissione può sospendere la totalità o una parte del pagamento del saldo annuale se:
  - a) il sistema di gestione e di controllo del programma nazionale presenta gravi carenze ***di funzionamento che hanno messo a repentaglio il contributo dell'Unione al programma nazionale stesso*** e per le quali non sono state adottate misure correttive;
  - b) le spese figuranti ***nei conti annuali*** sono connesse a un'irregolarità ***con gravi conseguenze finanziarie*** che non è stata rettificata;
  - c) ***lo Stato membro non ha adottato le azioni necessarie per porre rimedio alla situazione che ha dato origine a un'interruzione*** ai sensi dell'articolo 37;
2. La Commissione può decidere di sospendere la totalità o una parte del pagamento di un saldo annuale dopo aver dato allo Stato membro l'opportunità di presentare osservazioni ■ .
3. La Commissione pone fine alla sospensione della totalità o di una parte del pagamento di un saldo annuale quando lo Stato membro ha adottato le misure necessarie per consentirne la revoca. ■

#### Articolo 38

##### Uso dell'euro

1. Gli importi che figurano nei programmi ***nazionali*** presentati dagli Stati membri, le previsioni di spesa, le dichiarazioni di spesa, le richieste di pagamento, i conti annuali e le spese indicate nelle relazioni di esecuzione annuali e finali sono espressi in euro.
2. Gli Stati membri che non hanno adottato l'euro come valuta nazionale alla data della richiesta di pagamento convertono in euro gli importi delle spese sostenute in valuta nazionale. L'importo è convertito in euro al tasso di cambio contabile mensile della Commissione in vigore nel mese durante il quale la spesa è stata contabilizzata dall'autorità responsabile del programma nazionale interessato. Il tasso ***di cambio*** è pubblicato in formato elettronico ogni mese dalla Commissione.

3. Quando l'euro diventa la valuta di uno Stato membro, la procedura di conversione di cui al paragrafo 2 continua ad applicarsi a tutte le spese contabilizzate dall'autorità responsabile prima della data di entrata in vigore del tasso di conversione fisso tra la valuta nazionale e l'euro.

#### SEZIONE 4

##### LIQUIDAZIONE DEI CONTI E RETTIFICHE FINANZIARIE

#### Articolo 39

##### ***Richiesta di pagamento del saldo annuale***

1. Entro il **15** febbraio dell'anno che segue l'esercizio finanziario, ogni Stato membro presenta alla Commissione i documenti e le informazioni ***indicati nell'articolo 59, paragrafo 5***, del regolamento finanziario. ***I documenti presentati fungeranno da richiesta di pagamento del saldo annuale. La scadenza del 15 febbraio può essere eccezionalmente prorogata dalla Commissione al massimo al 1° marzo, previa comunicazione da parte dello Stato membro interessato. Gli Stati membri possono, al livello appropriato, pubblicare tali informazioni.***
2. ***La Commissione può chiedere ad uno Stato membro di fornire*** ulteriori informazioni ***ai fini della liquidazione annuale dei conti***. Se uno Stato membro non fornisce le informazioni richieste entro la scadenza indicata dalla Commissione per la loro presentazione, la Commissione può prendere la decisione di liquidare i conti sulla base delle informazioni in suo possesso.
4. I documenti di cui al paragrafo 1 sono redatti secondo i modelli adottati dalla Commissione mediante atti di esecuzione. La Commissione adotta tali atti di esecuzione conformemente alla procedura consultiva di cui all'articolo 55, paragrafo 2.

#### Articolo 40

##### Liquidazione annuale dei conti

1. Entro il **31 maggio** dell'anno che segue l'esercizio finanziario, la Commissione decide in merito alla liquidazione dei conti annuali per ciascun programma nazionale. La decisione di liquidazione riguarda la completezza, esattezza e veridicità dei conti annuali presentati e non pregiudica eventuali rettifiche finanziarie successive.
2. La Commissione definisce, mediante atti di esecuzione, le modalità per l'esecuzione della procedura di liquidazione annuale dei conti, per quanto riguarda le misure da

adottare in relazione all'adozione della decisione e alla sua attuazione, compresi lo scambio d'informazioni tra la Commissione e gli Stati membri e i termini da rispettare. Tali atti di esecuzione sono adottati conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.

#### Articolo 41

##### Rettifiche finanziarie effettuate dagli Stati membri

Gli Stati membri apportano le rettifiche finanziarie ***necessarie in relazione alle irregolarità isolate e/o sistematiche*** rilevate nei programmi nazionali. ***Le rettifiche finanziarie consistono nella*** soppressione totale o parziale del contributo a carico del bilancio dell'Unione. Gli Stati membri tengono conto della natura e della gravità delle irregolarità e della perdita finanziaria che ne risulta per il bilancio dell'Unione e apportano una rettifica proporzionale. Gli importi esclusi dal finanziamento e gli importi recuperati, con i relativi interessi, sono riassegnati al relativo programma nazionale, ad esclusione degli importi che risultano da irregolarità identificate dalla Corte dei conti europea e dai servizi della Commissione, compreso l'OLAF. Dopo la chiusura del programma nazionale, lo Stato membro restituisce gli importi recuperati al bilancio dell'Unione.

#### Articolo 42

##### Verifica di conformità e rettifiche finanziarie effettuate dalla Commissione

1. La Commissione può procedere a rettifiche finanziarie sopprimendo in tutto o in parte il contributo dell'Unione a un programma nazionale e procedendo al recupero presso lo Stato membro al fine di escludere dal finanziamento dell'Unione le spese che violano la normativa applicabile, anche per carenze nei sistemi di gestione e di controllo degli Stati membri individuate dalla Commissione o dalla Corte dei conti europea.
2. Una violazione della normativa applicabile determina una rettifica finanziaria solo ***in relazione alle spese dichiarate alla Commissione e*** ove ricorra una delle seguenti condizioni:
  - a) la violazione ha influenzato la selezione ***di un progetto*** nell'ambito del programma nazionale ***oppure, ove non sia possibile stabilire l'impatto a causa della natura della violazione, sussiste nondimeno un rischio consistente che la violazione abbia avuto tale effetto;***
  - b) la violazione ha influenzato l'importo delle spese dichiarate per il rimborso a carico del bilancio dell'Unione ***oppure, ove non sia possibile quantificare l'entità dell'impatto a livello finanziario a causa della natura della violazione, sussiste nondimeno un rischio consistente che la violazione abbia avuto tale effetto.***

3. Nel decidere ■ una rettifica finanziaria ai sensi del paragrafo 1, la Commissione **rispetta il principio di proporzionalità tenendo** conto della natura e della gravità della violazione della normativa applicabile ■ e delle implicazioni finanziarie per il bilancio dell'Unione.
4. Prima che sia adottata una decisione di rifiuto del finanziamento, i risultati delle verifiche della Commissione e le risposte dello Stato membro interessato costituiscono oggetto di comunicazioni scritte, in base alle quali entrambe le parti cercano di raggiungere un accordo sui provvedimenti da adottare.
5. Il rifiuto del finanziamento non può riguardare:
  - a) le spese sostenute dall'autorità responsabile più di 36 mesi prima della comunicazione scritta, da parte della Commissione allo Stato membro interessato, dei risultati delle proprie verifiche;
  - b) le spese per azioni pluriennali nel quadro dei programmi nazionali, per le quali l'ultimo obbligo imposto al beneficiario risale a oltre 36 mesi prima della comunicazione scritta, da parte della Commissione allo Stato membro, dei risultati delle proprie verifiche;
  - c) le spese per azioni nell'ambito dei programmi nazionali diverse da quelle previste alla lettera b) del presente paragrafo, per le quali il pagamento o, se del caso, il pagamento del saldo finale da parte dell'autorità responsabile è stato effettuato oltre 36 mesi prima della comunicazione scritta, da parte della Commissione allo Stato membro, dei risultati delle proprie verifiche.
6. La Commissione definisce, mediante atti di esecuzione, le modalità per l'esecuzione della verifica di conformità, per quanto riguarda le misure da adottare in relazione all'adozione della decisione e alla sua esecuzione, compresi lo scambio d'informazioni tra la Commissione e gli Stati membri e i termini da rispettare. Tali atti di esecuzione sono adottati conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.

## Articolo 43

### Obblighi degli Stati membri

L'applicazione di una rettifica finanziaria da parte della Commissione lascia impregiudicato l'obbligo dello Stato membro di procedere ai recuperi di cui all'articolo 21, lettera h), del presente regolamento e di recuperare gli aiuti di Stato ai sensi dell'articolo 107, paragrafo 1, del trattato e a norma dell'articolo 14 del regolamento (CE) n. 659/1999 del Consiglio<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> GUL 83 del 27.3.1999, pag. 1.

## Articolo 44

### Rimborso

1. Qualsiasi importo dovuto al bilancio generale dell'Unione è rimborsato entro il termine indicato nell'ordine di riscossione emesso a norma dell'articolo **80** del regolamento finanziario. Detto termine corrisponde all'ultimo giorno del secondo mese successivo all'emissione dell'ordine.
2. Ogni ritardo nel provvedere al rimborso dà luogo all'applicazione di interessi di mora, a decorrere dalla data di scadenza del termine e fino alla data del pagamento effettivo. Il tasso di tale interesse è superiore di un punto e mezzo percentuale al tasso applicato dalla Banca centrale europea alle sue principali operazioni di rifinanziamento il primo giorno lavorativo del mese in cui scade il termine.

## SEZIONE 5

### DISIMPEGNO

## Articolo 45

### Principi

1. I programmi nazionali sono sottoposti ad una procedura di disimpegno sulla base del principio per cui sono disimpegnati gli importi connessi a un impegno cui non si accompagna un prefinanziamento iniziale **e annuale** ai sensi dell'articolo 33 **e** una richiesta di pagamento ai sensi dell'articolo 39, entro il 31 dicembre del secondo anno successivo a quello dell'impegno di bilancio. ***Ai fini del disimpegno, la Commissione calcola l'importo aggiungendo un sesto dell'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2014 a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2015 al 2020.***
- 1 bis. In deroga al paragrafo 1, i termini per il disimpegno non si applicano all'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2014.***
- 1 ter. Se il primo impegno di bilancio annuale è connesso al contributo complessivo annuo per il 2015, in deroga al paragrafo 1, i termini per il disimpegno non si applicano all'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2015. In questi casi la Commissione calcola l'importo ai sensi del paragrafo 1, aggiungendo un quinto dell'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2015 a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2016 al 2020.***
2. L'impegno relativo all'ultimo anno del periodo è disimpegnato conformemente alle norme da seguire per la chiusura dei programmi.

3. È automaticamente disimpegnato qualunque impegno ancora aperto all'ultima data utile per l'ammissibilità delle spese ai sensi dell'articolo 17, paragrafo 3, per il quale l'autorità responsabile non abbia presentato nessuna richiesta di pagamento entro sei mesi da tale data.

## Articolo 46

### Eccezioni al disimpegno

1. L'importo interessato dal disimpegno s'intende ridotto degli importi che l'autorità responsabile non è stata in grado di dichiarare alla Commissione a causa di:
  - a) azioni sospese in virtù di un procedimento giudiziario o di un ricorso amministrativo con effetto sospensivo; o
  - b) cause di forza maggiore che compromettono gravemente l'esecuzione del programma nazionale, in tutto o in parte. Le autorità responsabili che invocano la forza maggiore ne dimostrano le conseguenze dirette sull'attuazione della totalità o di una parte del programma nazionale.

La riduzione può essere richiesta una volta, se la sospensione o le cause di forza maggiore sono durate fino ad un anno, o più volte, in relazione alla durata della situazione di forza maggiore o al numero di anni compresi tra la data della decisione giudiziaria o amministrativa che sospende l'esecuzione dell'azione e la data della decisione giudiziaria o amministrativa finale.

2. Entro il 31 gennaio lo Stato membro invia alla Commissione informazioni in merito alle eccezioni di cui al paragrafo 1 per l'importo da dichiarare entro la chiusura dell'esercizio precedente.
3. Non rientra nel calcolo del disimpegno automatico la parte degli impegni di bilancio per la quale è stata presentata una richiesta di pagamento, ma il cui pagamento è ridotto o sospeso dalla Commissione al 31 dicembre dell'anno N + 2.

## Articolo 47

### Procedura

1. ***Ogniqualevolta*** sussista un rischio di applicazione del disimpegno ai sensi dell'articolo 45, ***la Commissione informa gli Stati membri quanto prima possibile.***
2. Sulla base delle informazioni di cui dispone al 31 gennaio, la Commissione informa l'autorità responsabile circa l'importo del disimpegno risultante dalle informazioni in suo possesso.

3. Lo Stato membro dispone di due mesi per accettare l'importo oggetto del disimpegno o per trasmettere osservazioni.
4. La Commissione procede al disimpegno automatico entro i nove mesi successivi al termine ultimo risultante dall'applicazione dei paragrafi da 1 a 3.
5. In caso di disimpegno automatico, il contributo a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato è ridotto, per l'anno considerato, dell'importo oggetto del disimpegno automatico. Il contributo dell'Unione al piano di finanziamento sarà ridotto proporzionalmente, salvo che lo Stato membro produca un piano di finanziamento modificato.

## CAPO V

### INFORMAZIONE, COMUNICAZIONE, MONITORAGGIO, VALUTAZIONE E RENDICONTAZIONE

#### Articolo 48

##### Informazione e pubblicità

1. Gli Stati membri e le autorità responsabili sono responsabili di quanto segue:
  - a) **■** un sito o portale web che fornisca informazioni sui programmi nazionali nello Stato membro interessato e sull'accesso agli stessi;
  - b) informare i potenziali beneficiari in merito alle opportunità di finanziamento nel quadro dei programmi nazionali;
  - c) pubblicizzare presso i cittadini dell'Unione il ruolo e le realizzazioni dei regolamenti specifici mediante azioni di informazione e comunicazione sui risultati e sull'impatto dei programmi nazionali.
2. Gli Stati membri garantiscono la trasparenza dell'esecuzione dei programmi nazionali e stilano un elenco di azioni finanziate per programma nazionale, accessibile tramite il sito o il portale web. ***L'elenco delle azioni include informazioni aggiornate sui beneficiari finali, sul nome dei progetti e sull'ammontare del finanziamento dell'Unione ad essi destinato.***
- 2 bis. Di norma, le informazioni sono rese pubbliche, eccetto nel caso in cui sono soggette a restrizioni a motivo del loro carattere riservato, in particolare con riguardo alla sicurezza, all'ordine pubblico, alle indagini penali e alla protezione dei dati personali.***

3. Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente alla procedura di cui all'articolo 54 per definire le norme relative alle misure di informazione e pubblicità indirizzate al pubblico e alle misure di informazione destinate ai beneficiari.
4. La Commissione definisce, mediante atti di esecuzione, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e pubblicità. La Commissione adotta tali atti di esecuzione conformemente alla procedura d'esame di cui all'articolo 55, paragrafo 3.

## Articolo 49

### Relazioni di esecuzione

1. Entro il 31 marzo 2016 ed entro il 31 marzo di ogni anno successivo sino al 2022 incluso, l'autorità responsabile presenta alla Commissione una relazione annuale di esecuzione di ciascun programma nazionale svoltosi nel precedente esercizio finanziario *e può, al livello appropriato, pubblicare tali informazioni*. La relazione presentata nel 2016 riguarda gli esercizi finanziari 2014 e 2015. Lo Stato membro presenta una relazione finale di esecuzione dei programmi nazionali entro il 31 dicembre 2023.
2. Le relazioni annuali di esecuzione contengono informazioni su quanto segue:
  - a) esecuzione del programma nazionale con riferimento ai dati finanziari e agli indicatori;
  - b) ogni problema *significativo* che abbia ripercussioni sui risultati del programma nazionale.
3. Alla luce della revisione intermedia, la relazione annuale di esecuzione presentata nel 2017 contiene e valuta:
  - a) le informazioni elencate al paragrafo 2 **■** ;
  - a) i progressi verso il conseguimento degli obiettivi *dei programmi nazionali*, realizzati con il contributo a carico del bilancio dell'Unione **■** ;
  - b) il coinvolgimento dei partner *pertinenti ai sensi dell'articolo 12*.
4. La relazione annuale di esecuzione presentata nel *2020* e la relazione finale di esecuzione, oltre alle informazioni e alla valutazione di cui *al paragrafo 2 ■* , comprendono informazioni e la valutazione sui progressi nel conseguimento degli obiettivi del programma nazionale, *tenendo presente l'esito del dialogo strategico*.
5. Le relazioni annuali di esecuzione di cui ai paragrafi da 1 a 4 si considerano ricevibili se contengono tutte le informazioni indicate negli stessi paragrafi. Ove la Commissione non comunichi allo Stato membro che la relazione annuale di

esecuzione non è ricevibile entro 15 giorni lavorativi dalla ricezione della stessa, tale relazione si considera ricevibile.

6. La Commissione informa lo Stato membro in merito alle sue osservazioni sulla relazione annuale di esecuzione entro due mesi dalla data di ricezione. Ove la Commissione non esprima osservazioni entro il termine stabilito, la relazione s'intende accettata.
7. La Commissione ha la facoltà di formulare *osservazioni in merito a* problemi *riportati nella relazione annuale di esecuzione dell'autorità responsabile* che incidono sull'attuazione del programma nazionale. In tal caso, l'autorità responsabile *fornisce le informazioni necessarie con riguardo a tali osservazioni e, se del caso,* informa la Commissione entro tre mesi in merito alle misure ■ adottate.
8. La relazione annuale di esecuzione e la relazione finale di esecuzione sono redatte secondo i modelli adottati dalla Commissione. Tali atti di esecuzione sono adottati conformemente alla procedura consultiva di cui all'articolo 55, paragrafo 2.

## Articolo 50

### Quadro comune di monitoraggio e valutazione

1. La Commissione svolge un monitoraggio periodico del presente regolamento e dei regolamenti specifici, ove opportuno in cooperazione con gli Stati membri.
2. L'attuazione dei regolamenti specifici è valutata dalla Commissione in partenariato con gli Stati membri *in conformità all'articolo 52*.
3. È istituito un quadro comune di monitoraggio e valutazione allo scopo di misurare la pertinenza, l'efficacia, l'efficienza, il valore aggiunto e la sostenibilità delle azioni, la semplificazione e la riduzione dell'onere amministrativo, alla luce degli obiettivi del presente regolamento e dei regolamenti specifici, nonché i risultati da questi prodotti in quanto strumenti che contribuiscono allo sviluppo dello spazio di libertà, sicurezza e giustizia.
4. Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente alla procedura di cui all'articolo 54 per sviluppare ulteriormente il quadro comune di monitoraggio e valutazione.
5. Gli Stati membri forniscono alla Commissione ■ le *necessarie* informazioni ■ *per* consentire il monitoraggio e la valutazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici.
6. La Commissione esamina altresì la complementarità tra le azioni attuate nell'ambito dei regolamenti specifici e quelle concernenti altre politiche, strumenti e iniziative pertinenti dell'Unione.

**6 bis. La Commissione presta particolare attenzione al monitoraggio e alla valutazione delle azioni e dei programmi riguardanti paesi terzi, conformemente all'articolo 9.**

#### Articolo 51

##### Valutazione dei programmi nazionali effettuata dagli Stati membri

1. Gli Stati membri effettuano **le valutazioni di cui all'articolo 52, paragrafo 1. La valutazione da svolgere nel 2017 contribuisce a** migliorare la qualità dell'elaborazione e dell'esecuzione dei programmi nazionali, in conformità al quadro comune di monitoraggio e valutazione.
2. **Al riguardo** gli Stati membri garantiscono l'esistenza di procedure per la produzione e la raccolta dei dati necessari **per le valutazioni**, compresi i dati relativi agli indicatori **del quadro comune di monitoraggio e valutazione**.
3. Le valutazioni **di cui all'articolo 52, paragrafo 1**, sono effettuate da esperti indipendenti sotto il profilo funzionale dalle autorità responsabili, dalle autorità di audit e dalle autorità delegate. **Tali esperti possono essere affiliati ad un'istituzione pubblica autonoma incaricata del monitoraggio, della valutazione e dell'audit dell'amministrazione**. La Commissione fornisce orientamenti su come effettuare le valutazioni.
4. **Le valutazioni di cui all'articolo 52, paragrafo 1**, sono rese pubbliche integralmente, **eccetto nel caso in cui le informazioni sono soggette a restrizioni a motivo del loro carattere riservato, in particolare con riguardo alla sicurezza, all'ordine pubblico, alle indagini penali e alla protezione dei dati personali**.

#### Articolo 52

##### Relazioni di valutazione degli Stati membri e della Commissione

1. Nel rispetto del quadro comune di monitoraggio e valutazione, gli Stati membri presentano alla Commissione:
  - a) entro il 31 dicembre 2017, una relazione di valutazione intermedia sull'esecuzione delle azioni **e sui progressi nel conseguimento degli obiettivi dei** programmi nazionali;
  - b) entro il 31 dicembre 2023, una relazione di valutazione ex-post sugli effetti delle azioni nell'ambito dei programmi nazionali.

2. Sulla base delle relazioni di cui al paragrafo 1, la Commissione presenta al Parlamento europeo, al Consiglio, al Comitato economico e sociale europeo e al Comitato delle regioni:
- a) entro il 30 giugno **2018**, una relazione di valutazione intermedia sull'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici a livello di Unione. ***La relazione comprende altresì la valutazione della revisione intermedia svolta conformemente alle disposizioni del presente regolamento e dei regolamenti specifici;***
  - b) entro il 30 giugno 2024, una relazione di valutazione ex-post sugli effetti del presente regolamento e dei regolamenti specifici a seguito della chiusura dei programmi nazionali.
3. La valutazione ex-post della Commissione esamina altresì l'impatto dei regolamenti specifici sullo sviluppo dello spazio di libertà, sicurezza e giustizia in termini di contributo ai seguenti obiettivi:
- a) lo sviluppo di una cultura comune di sicurezza delle frontiere, cooperazione tra autorità di contrasto e gestione delle crisi;
  - b) una gestione efficace dei flussi migratori verso l'UE;
  - c) lo sviluppo del sistema europeo comune di asilo;
  - d) il trattamento equo e non discriminatorio dei cittadini di paesi terzi;
  - e) la solidarietà e la cooperazione tra Stati membri nell'affrontare le questioni migratorie e di sicurezza interna;
  - f) un approccio comune dell'Unione alla migrazione e alla sicurezza nei confronti di paesi terzi.

**3 bis.** ***Tutte le relazioni di valutazione di cui al presente articolo sono rese pubbliche integralmente, eccetto nel caso in cui le informazioni sono soggette a restrizioni a motivo del loro carattere riservato, in particolare con riguardo alla sicurezza, all'ordine pubblico, alle indagini penali e alla protezione dei dati personali.***

## CAPO VI

### DISPOSIZIONI FINALI

#### Articolo 54

## Esercizio della delega

1. Il potere di adottare atti delegati è conferito alla Commissione alle condizioni stabilite nel presente articolo.
2. La delega di potere di cui al presente regolamento è conferita alla Commissione per un periodo di sette anni a decorrere dalla data di entrata in vigore del presente regolamento. La *Commissione elabora una relazione sulla delega di potere al più tardi nove mesi prima della scadenza del periodo di sette anni*. La delega di potere è tacitamente prorogata per un periodo *di tre anni*, a meno che il Parlamento europeo o il Consiglio non si oppongano a tale proroga al più tardi tre mesi prima della scadenza di ciascun periodo.
3. La delega di potere di cui al presente regolamento può essere revocata in qualsiasi momento dal Parlamento europeo o dal Consiglio. La decisione di revoca pone fine alla delega di potere ivi specificata. Gli effetti della decisione decorrono dal giorno successivo alla pubblicazione della decisione nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea o da una data successiva ivi specificata. Essa non pregiudica la validità degli atti delegati già in vigore.
4. Non appena adotta un atto delegato, la Commissione ne dà contestualmente notifica al Parlamento europeo e al Consiglio.
5. L'atto delegato adottato ai sensi del presente regolamento entra in vigore solo se né il Parlamento europeo né il Consiglio hanno sollevato obiezioni entro il termine di due mesi dalla data in cui esso è stato loro notificato o se, prima della scadenza di tale termine, sia il Parlamento europeo che il Consiglio hanno informato la Commissione che non intendono sollevare obiezioni. Tale termine è prorogato di due mesi su iniziativa del Parlamento europeo o del Consiglio.

## Articolo 55

### Procedura di comitato

1. **È istituito un comitato comune "Asilo, migrazione e Fondo Sicurezza interna" che assiste la Commissione**. Esso è un comitato ai sensi del regolamento (UE) n. 182/2011.
2. Nei casi in cui è fatto riferimento al presente paragrafo, si applica l'articolo 4 del regolamento (UE) n. 182/2011.
3. Nei casi in cui è fatto riferimento al presente paragrafo, si applica l'articolo 5 del regolamento (UE) n. 182/2011. **Qualora il comitato non esprima alcun parere, la Commissione non adotta il progetto di atto di esecuzione, tranne nei casi di cui all'articolo 14, paragrafo 4, all'articolo 22, paragrafo 5, all'articolo 40, paragrafo**

**2, all'articolo 42, paragrafo 6, e all'articolo 48, paragrafo 4, del presente regolamento.**

#### Articolo 56

##### Revisione

Sulla base di una proposta della Commissione, il Parlamento europeo ed il Consiglio riesaminano il presente regolamento entro il 30 giugno 2020.

#### Articolo 57

##### Entrata in vigore

Il presente regolamento entra in vigore il giorno successivo alla pubblicazione nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea.

***Esso si applica a decorrere dal 1° gennaio 2014.***

Il presente regolamento è obbligatorio in tutti i suoi elementi e direttamente applicabile in ciascuno degli Stati membri.

Fatto a Bruxelles,

Per il Parlamento europeo  
Il presidente

Per il Consiglio  
Il presidente

---

## ALLEGATO AL PROGETTO DI RISOLUZIONE LEGISLATIVA

### **Dichiarazione della Commissione sull'adozione dei programmi nazionali**

"La Commissione si adopererà per informare il Parlamento europeo prima dell'adozione dei programmi nazionali."

### **Dichiarazione della Commissione sull'articolo 5, paragrafo 4, secondo comma, lettera b), del regolamento (UE) n. 182/2011**

"La Commissione sottolinea che è contrario alla lettera e allo spirito del regolamento (UE) n. 182/2011 (GU L 55 del 28.2.2011, pag. 13) invocare l'articolo 5, paragrafo 4, secondo comma, lettera b), in modo sistematico. Il ricorso a tale disposizione deve rispondere ad una necessità specifica di derogare alla regola di principio secondo cui la Commissione può adottare un progetto di atto di esecuzione quando non viene emesso nessun parere. Dato che si tratta di un'eccezione alla regola generale stabilita dall'articolo 5, paragrafo 4, il ricorso al secondo comma, lettera b), dello stesso paragrafo non può essere considerato semplicemente un "potere discrezionale" del legislatore, ma deve essere interpretato in modo restrittivo e deve pertanto essere giustificato."



14.9.2012

## PARERE DELLA COMMISSIONE PER I BILANCI

destinato alla commissione per le libertà civili, la giustizia e gli affari interni

sulla proposta di regolamento del Parlamento europeo e del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Asilo e migrazione e sullo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi (COM(2011)0752 – C7-0444/2011 – 2011/0367(COD))

Relatore per parere: Monika Hohlmeier

### BREVE MOTIVAZIONE

#### Bilancio per gli affari interni

Nel giugno 2011 la Commissione europea ha presentato le proprie proposte sul quadro finanziario pluriennale, il quale comprende un bilancio generale per il settore degli affari interni pari a 10,9 miliardi di EUR per il periodo 2014-2020.

L'importo riguarda la spesa legata ai programmi finanziari e anche il finanziamento dei sistemi di tecnologie dell'informazione su larga scala e delle agenzie dell'Unione che operano nel settore degli affari interni<sup>1</sup>.

<b>Dotazione di bilancio per gli affari interni 2014-2020</b>	<b>milioni di EUR (prezzi correnti)</b>
Fondo Asilo e migrazione <i>compresi il programma di reinsediamento e la rete europea sulle migrazioni</i>	3,869
Fondo Sicurezza interna <i>compresi nuovi sistemi IT su larga scala</i>	4,648
Sistemi IT su larga scala esistenti e Agenzia IT	822
<b><i>Totale parziale</i></b>	<b>9,339</b>
Agenzie <i>(Europol, Frontex, EASO, Cefol e OEDT)</i>	1,572
<b>Totale</b>	<b>10,911</b>

<sup>1</sup> Fonte: comunicazione della Commissione al Parlamento europeo, al Consiglio, al Comitato economico e sociale europeo e al Comitato delle regioni "Costruire un'Europa aperta e sicura: il bilancio Affari interni 2014-2020" - COM(2011)0749.

## **Contesto giuridico dei due Fondi**

Per semplificare le strutture di finanziamento nel settore degli affari interni e per adeguare meglio la spesa a livello dell'UE con gli obiettivi politici strategici dell'Unione, la Commissione propone di ridurre a due il numero dei Fondi e di definire disposizioni orizzontali nella gestione dei Fondi. I due Fondi operano quindi con meccanismi di erogazione per quanto possibile identici.

Il presente regolamento recante disposizioni generali sul Fondo Asilo e migrazione e sullo strumento di sostegno finanziario per la cooperazione di polizia, la prevenzione e la lotta alla criminalità e la gestione delle crisi è dunque parte del quadro di finanziamento dell'Unione nell'ambito di due Fondi:

- un Fondo Asilo e migrazione e
- un Fondo Sicurezza interna (che consiste in uno strumento di sostegno finanziario per le frontiere esterne e i visti e in uno strumento per l'assistenza finanziaria destinata alla cooperazione di polizia, alla prevenzione e alla lotta alla criminalità nonché alla gestione delle crisi).

Lo strumento orizzontale, applicabile sia al Fondo Asilo e migrazione che alle due componenti del Fondo Sicurezza interna (direttamente o mediante riferimenti incrociati) stabilisce le regole di programmazione, gestione e controllo, rendicontazione e valutazione della gestione finanziaria.

Questa struttura generale composta da quattro regolamenti è necessaria alla luce delle diverse regole di voto in sede di Consiglio derivanti dalla geometria variabile prevista dai protocolli n. 19 (sull'acquis di Schengen) e 21 (sulla posizione del Regno Unito e dell'Irlanda riguardo allo spazio di libertà, sicurezza e giustizia) dei trattati. Grazie a questo regolamento orizzontale, il numero complessivo di disposizioni è considerevolmente ridotto rispetto alla loro ripetizione in ciascun atto.

## **Disposizioni generali**

Il regolamento stabilisce esclusivamente gli obblighi di natura finanziaria e tecnica, quali le norme di programmazione, di gestione e controllo, di gestione finanziaria, di liquidazione dei conti, di chiusura dei programmi, di rendicontazione e valutazione, nonché dei meccanismi di erogazione, mentre la definizione degli obiettivi politici, le azioni ammissibili, l'assegnazione delle risorse e la portata dell'intervento per ciascun ambito politico specifico sono stabiliti in tre regolamenti specifici.

## **Incidenza finanziaria**

Dato che il presente regolamento stabilisce solo le norme generali in materia di finanziamento delle spese, non sono previste risorse. La proposta della Commissione relativa a un quadro finanziario pluriennale prevede invece una dotazione di bilancio di 3,869 milioni di EUR per il Fondo Asilo e migrazione e di 4,648 milioni di EUR per il Fondo Sicurezza interna (cfr. precedente tabella prezzi correnti). La politica per gli affari interni è quindi attuata principalmente mediante la gestione concorrente mentre la gestione quotidiana effettiva avviene a livello nazionale.

## **Le modifiche**

Il metodo della gestione concorrente è sempre più spesso considerato adeguato a tutti i settori strategici degli affari interni ed è stato esteso al settore della sicurezza interna dove non era in

uso in precedenza.

Di conseguenza, occorre garantire che l'attuazione in regime di gestione concorrente rispetti le disposizioni del regolamento finanziario. Il relatore presenta quindi alcuni emendamenti intesi a rafforzare il controllo sull'attuazione in regime di gestione concorrente e ad adeguare la formulazione al regolamento finanziario modificato.

Inoltre, il relatore propone di porre particolare attenzione sulla necessità di un valore aggiunto a livello dell'UE per le attività finanziate. A tale scopo, anche le pertinenti agenzie competenti dell'UE dovrebbero essere adeguatamente consultate nel dialogo politico con gli Stati membri in vista dell'elaborazione dei programmi nazionali.

Al fine di evitare quanto più possibile l'abuso dei Fondi dell'UE, il relatore propone di consentire controlli e ispezioni in loco senza preavviso. Inoltre, per consentire una spesa dei Fondi efficace e orientata agli obiettivi e alla luce del contributo di ciascuno Stato membro, il relatore propone di non inserire l'ammissibilità fino al 100% delle azioni di emergenza, ma di chiedere sempre un cofinanziamento minimo da parte dello Stato membro, anche a livelli molto bassi.

Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, il relatore propone di fornire un prefinanziamento annuale.

## EMENDAMENTI

La commissione per i bilanci invita la commissione per le libertà civili, la giustizia e gli affari interni, competente per il merito, a includere nella sua relazione i seguenti emendamenti:

### Emendamento 1

#### Progetto di risoluzione legislativa Paragrafo 1 bis (nuovo)

*Progetto di risoluzione legislativa*

*Emendamento*

***1 bis. sottolinea che la dotazione finanziaria figurante nella proposta legislativa rappresenta solo un'indicazione per l'autorità legislativa e non può essere fissata prima del raggiungimento di un accordo sulla proposta di regolamento che stabilisce il quadro finanziario pluriennale per il periodo 2014-2020;***

## Emendamento 2

### Progetto di risoluzione legislativa Paragrafo 1 ter (nuovo)

*Progetto di risoluzione legislativa*

*Emendamento*

*1 ter. ricorda la sua risoluzione dell'8 giugno 2011 dal titolo "Investire nel futuro: un nuovo quadro finanziario pluriennale (QFP) per un'Europa competitiva, sostenibile e inclusiva"<sup>1</sup>; ribadisce che nel prossimo QFP è necessario prevedere sufficienti risorse supplementari per consentire all'Unione di realizzare le sue attuali priorità politiche e di svolgere i nuovi compiti assegnati dal trattato di Lisbona, nonché di poter far fronte a eventi imprevisti; rileva che, anche in presenza di un aumento delle risorse del prossimo quadro finanziario pluriennale pari ad almeno il 5% rispetto ai livelli del 2013, il contributo al conseguimento degli obiettivi e degli impegni concordati dell'Unione nonché al rispetto del principio di solidarietà al suo interno rimarrebbe limitato; esorta il Consiglio, qualora non condivida tale approccio, a individuare con chiarezza quali delle sue priorità o progetti politici potrebbero essere abbandonati del tutto, malgrado garantiscano un valore aggiunto europeo;*

---

<sup>1</sup> Testi approvati, P7\_TA(2011)0266.

## Emendamento 3

### Progetto di risoluzione legislativa Paragrafo 1 quater (nuovo)

*Progetto di risoluzione legislativa*

*Emendamento*

*1 quater. sottolinea che, in considerazione dei compiti già identificati e portati a*

*termine dall'Unione, la Commissione dovrebbe tenere conto di tali priorità politiche in modo attento e adeguato nella proposta;*

#### **Emendamento 4**

##### **Progetto di risoluzione legislativa Paragrafo 1 quinquies (nuovo)**

*Progetto di risoluzione legislativa*

*Emendamento*

*1 quinquies. ribadisce che il trattato di Lisbona prevede gli atti delegati solo in quanto atti non legislativi di portata generale in relazione a elementi non essenziali di un atto legislativo; rinnova pertanto la sua critica in merito al diffuso ricorso agli atti delegati e insiste che tutti gli elementi essenziali devono essere stabiliti nell'atto legislativo in questione;*

#### **Emendamento 5**

##### **Proposta di regolamento Considerando 2 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*(2 bis) Nella sua risoluzione dell'8 giugno 2011 su "Investire nel futuro: un nuovo quadro finanziario pluriennale (QFP) per un'Europa competitiva, sostenibile e inclusiva"<sup>1</sup>, il Parlamento europeo ha sottolineato la necessità di un approccio integrato per l'immigrazione incalzante, le questioni relative all'asilo nonché in materia di gestione delle frontiere esterne dell'Unione, con una sufficiente dotazione di strumenti di sostegno per gestire le situazioni di emergenza messi a disposizione in uno spirito di rispetto dei diritti umani e di solidarietà tra tutti gli Stati membri, fatte salve le competenze nazionali e una chiara definizione dei*

*compiti. Prende atto inoltre che, a tal riguardo, occorre prendere debitamente in considerazione le crescenti sfide che si presentano a Frontex, all'Ufficio europeo di sostegno per l'asilo e ai Fondi del programma generale di solidarietà e gestione dei flussi migratori.*

---

<sup>1</sup> *Testi approvati, P7\_TA(2011)0266.*

#### *Motivazione*

*Paragrafo 107 della risoluzione dell'8 giugno 2011 su "Investire nel futuro: un nuovo quadro finanziario pluriennale (QFP) per un'Europa competitiva, sostenibile e inclusiva".*

### **Emendamento 6**

#### **Proposta di regolamento Considerando 2 ter (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*(2 ter) Nella sua risoluzione dell'8 giugno 2011<sup>1</sup>, il Parlamento europeo ha inoltre sottolineato l'esigenza di sviluppare migliori sinergie tra i diversi fondi e programmi e ha segnalato il fatto che la semplificazione della gestione dei fondi e l'introduzione di finanziamenti incrociati consentiranno di destinare più fondi agli obiettivi comuni, ha accolto con favore l'intenzione della Commissione di ridurre il numero complessivo degli strumenti di bilancio per gli affari interni in una struttura a due pilastri e, ove possibile, con una gestione condivisa, e ha espresso il parere che tale approccio dovrebbe contribuire significativamente a semplificare, razionalizzare, rafforzare e rendere più trasparenti i fondi e i programmi attuali. Sottolinea, tuttavia, la necessità di garantire che non si crei confusione tra i diversi obiettivi delle politiche in materia di affari interni.*

---

<sup>1</sup> *Testi approvati, P7\_TA(2011)0266.*

*Motivazione*

*Paragrafo 109 della risoluzione dell'8 giugno 2011 su "Investire nel futuro: un nuovo quadro finanziario pluriennale (QFP) per un'Europa competitiva, sostenibile e inclusiva".*

**Emendamento 7**

**Proposta di regolamento  
Considerando 3 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*(3 bis) Occorre coordinare meglio l'utilizzo dei Fondi in questo settore, al fine di garantire la complementarità, nonché una maggiore efficienza e visibilità, e di ottenere sinergie di bilancio più efficaci.*

**Emendamento 8**

**Proposta di regolamento  
Considerando 3 ter (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*(3 ter) Il miglioramento dell'esecuzione e della qualità della spesa dovrebbe rappresentare il principio guida per il conseguimento degli obiettivi dei Fondi e garantire al contempo un utilizzo ottimale delle risorse finanziarie.*

**Emendamento 9**

**Proposta di regolamento  
Considerando 7**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

(7) È necessario che l'azione esterna sia

(7) È necessario che l'azione esterna sia

coerente, in conformità all'articolo 18, paragrafo 4, del trattato sull'Unione europea.

coerente, in conformità all'articolo 18, paragrafo 4, del trattato sull'Unione europea. **La Commissione europea, congiuntamente con il SEAE, dovrebbe istituire un meccanismo efficace atto a garantire tale coerenza.**

## Emendamento 10

### Proposta di regolamento Considerando 11

#### *Testo della Commissione*

(11) È opportuno che, **fatti salvi** i principi comuni, l'ammissibilità delle spese nel quadro dei programmi nazionali sia determinata in base al diritto nazionale. Le date iniziali e finali di ammissibilità della spesa andrebbero definite in modo che ai programmi nazionali si applichino regole eque e uniformi.

#### *Emendamento*

(11) È opportuno che, **pur mantenendo** i principi comuni **di cui al presente regolamento**, l'ammissibilità delle spese nel quadro dei programmi nazionali sia determinata in base al diritto nazionale. Le date iniziali e finali di ammissibilità della spesa andrebbero definite in modo che ai programmi nazionali si applichino regole eque e uniformi.

## Emendamento 11

### Proposta di regolamento Considerando 12

#### *Testo della Commissione*

(12) L'assistenza tecnica **dovrebbe** consentire agli Stati membri di sostenere l'esecuzione dei programmi nazionali e aiutare i beneficiari a rispettare loro obbligazioni e il diritto dell'Unione.

#### *Emendamento*

(12) L'assistenza tecnica **è essenziale per** consentire agli Stati membri di sostenere l'esecuzione dei programmi nazionali, aiutare i beneficiari a rispettare **le** loro obbligazioni e il diritto dell'Unione **e, a sua volta, ad aumentare la visibilità e l'accessibilità dei fondi dell'UE.**

## Emendamento 12

### Proposta di regolamento Considerando 13

#### *Testo della Commissione*

(13) Al fine di garantire un quadro appropriato che permetta di apportare rapidamente l'assistenza emergenziale, è opportuno che il presente regolamento autorizzi il finanziamento di azioni per le quali le spese sono state sostenute prima dell'introduzione della domanda di finanziamento, conformemente alla disposizione del regolamento finanziario<sup>1</sup> che permette la necessaria flessibilità in casi eccezionali debitamente giustificati.

---

<sup>1</sup>*Revisione triennale del regolamento finanziario – proposta della Commissione COM(2010)0260.*

#### *Emendamento*

(13) Al fine di garantire un quadro appropriato che permetta di apportare rapidamente l'assistenza emergenziale, è opportuno che il presente regolamento autorizzi il finanziamento di azioni per le quali le spese sono state sostenute prima dell'introduzione della domanda di finanziamento, conformemente alla disposizione del regolamento finanziario<sup>1</sup> che permette la necessaria flessibilità in casi eccezionali debitamente giustificati.

---

<sup>1</sup>*Regolamento che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio annuale dell'Unione (COM(2010)815 def. del 22.12.2010).*

#### *Motivazione*

*Correzione di un riferimento sbagliato*

## Emendamento 13

### Proposta di regolamento Considerando 16 bis (nuovo)

#### *Testo della Commissione*

#### *Emendamento*

*(16 bis) Sebbene l'utilizzo corretto dei Fondi sia una priorità fondamentale, occorre semplificare l'utilizzazione dei Fondi nei settori politici interessati. A tal fine, se il tasso di errore dello Stato membro nell'ambito dell'attuazione del presente regolamento e dei regolamenti specifici a esso correlato non supera il 2%, è opportuno ridurre l'intensità dei controlli.*

## Emendamento 14

### Proposta di regolamento Considerando 22

#### *Testo della Commissione*

(22) La revisione triennale del regolamento finanziario<sup>1</sup> introduce modifiche **ai principi** di gestione concorrente di cui occorre tener conto.

---

<sup>1</sup> *Revisione triennale del regolamento finanziario – proposta della Commissione COM(2010)0260.*

#### *Emendamento*

(22) La revisione triennale del regolamento finanziario<sup>1</sup> introduce modifiche **al metodo** di gestione concorrente di cui occorre tener conto.

---

<sup>1</sup> *Regolamento che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio annuale dell'Unione (COM(2010)815 def. del 22.12.2010).*

#### *Motivazione*

*La gestione concorrente non è un principio di attuazione, bensì un metodo di esecuzione del bilancio dell'UE.*

## Emendamento 15

### Proposta di regolamento Considerando 22 bis (nuovo)

#### *Testo della Commissione*

#### *Emendamento*

***(22 bis) Quando la Commissione esegue il bilancio mediante gestione concorrente, le funzioni di esecuzione del bilancio dovrebbero essere delegate agli Stati membri. La Commissione e gli Stati membri dovrebbero rispettare i principi di sana gestione finanziaria, trasparenza e non discriminazione e garantire inoltre, nella gestione dei fondi dell'Unione, la visibilità dell'azione dell'Unione. A tal fine, la Commissione e gli Stati membri dovrebbero svolgere i loro rispettivi obblighi in materia di controllo e revisione contabile e assumere le conseguenti responsabilità stabilite dal***

*presente regolamento. La normativa settoriale dovrebbe stabilire disposizioni complementari.*

## **Emendamento 16**

### **Proposta di regolamento Considerando 27 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*(27 bis) È importante garantire la sana gestione finanziaria del programma nonché un'attuazione dello stesso quanto più possibile efficiente e semplice per l'utente, assicurando altresì la certezza giuridica e l'accessibilità dello strumento per tutti i partecipanti. Poiché le attività realizzate a titolo dei fondi fanno capo alla gestione condivisa, è opportuno che gli Stati membri si astengano dall'introdurre norme aggiuntive che complichino l'utilizzo dei fondi da parte dei beneficiari.*

## **Emendamento 17**

### **Proposta di regolamento Articolo 3 – paragrafo 1**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

1. I regolamenti specifici forniscono sostegno, attraverso i programmi nazionali, le azioni dell'Unione e l'assistenza emergenziale, a complemento dell'intervento nazionale, regionale e locale per conseguire gli obiettivi dell'Unione.

1. I regolamenti specifici forniscono sostegno, attraverso i programmi nazionali, le azioni dell'Unione e l'assistenza emergenziale, a complemento dell'intervento nazionale, regionale e locale per conseguire gli obiettivi dell'Unione **e creare un valore aggiunto a livello dell'UE.**

*Motivazione*

*I finanziamenti dell'Unione dovrebbero creare sempre un valore aggiunto a livello dell'UE, senza sostituirsi ai finanziamenti nazionali.*

## Emendamento 18

### Proposta di regolamento Articolo 5 – paragrafo 1

#### *Testo della Commissione*

1. La Commissione adotta provvedimenti opportuni volti a garantire che, nella realizzazione delle azioni finanziate ai sensi dei regolamenti specifici, gli interessi finanziari dell'Unione siano tutelati mediante l'applicazione di misure preventive contro la frode, la corruzione e ogni altra attività illecita, mediante controlli efficaci e, ove fossero rilevate irregolarità, mediante il recupero delle somme indebitamente versate e, se del caso, sanzioni efficaci, proporzionate e dissuasive.

#### *Emendamento*

1. La Commissione adotta provvedimenti opportuni volti a garantire che, nella realizzazione delle azioni finanziate ai sensi dei regolamenti specifici, gli interessi finanziari dell'Unione siano tutelati mediante l'applicazione di misure preventive contro la frode, la corruzione e ogni altra attività illecita, mediante controlli efficaci e, ove fossero rilevate irregolarità, mediante il recupero delle somme indebitamente versate e, se del caso, sanzioni efficaci, proporzionate e dissuasive. ***Fatto salvo il paragrafo 3 del presente articolo, ove i requisiti amministrativi per l'adeguata attuazione non siano ancora approntati, la Commissione adotta le misure adeguate per assistere lo Stato membro nel definire le strutture amministrative necessarie.***

## Emendamento 19

### Proposta di regolamento Articolo 5 – paragrafo 4

#### *Testo della Commissione*

4. Gli Stati membri predispongono una prevenzione efficace contro la frode, con particolare riguardo ai settori che presentano un livello di rischio maggiore, e che funga da deterrente, tenuto conto dei benefici e della proporzionalità delle misure.

#### *Emendamento*

4. Gli Stati membri predispongono una prevenzione efficace contro la frode, con particolare riguardo ai settori che presentano un livello di rischio maggiore, e che funga da deterrente, tenuto conto dei benefici e della proporzionalità delle misure. ***Ciò può comprendere controlli e ispezioni in loco senza preavviso.***

*Motivazione*

*Al fine di evitare quanto più possibile l'abuso dei Fondi dell'UE, è opportuno prevedere controlli e ispezioni in loco senza preavviso.*

**Emendamento 20**

**Proposta di regolamento**

**Articolo 7 – paragrafo 4 – comma 2 (nuovo)**

*Testo della Commissione*

4. Le azioni dell'Unione, l'assistenza emergenziale e l'assistenza tecnica su iniziativa della Commissione possono essere attuate

- direttamente, dalla Commissione o mediante agenzie esecutive;
- indirettamente, da entità e persone diverse dagli Stati membri conformemente all'articolo [57] del regolamento finanziario.

*Emendamento*

4. Le azioni dell'Unione, l'assistenza emergenziale e l'assistenza tecnica su iniziativa della Commissione possono essere attuate

- direttamente, dalla Commissione o mediante agenzie esecutive;
- indirettamente, da entità e persone diverse dagli Stati membri conformemente all'articolo [57] del regolamento finanziario.

***La Commissione rimane responsabile dell'esecuzione del bilancio dell'Unione conformemente all'articolo 317 del TFUE e informa il Parlamento europeo e il Consiglio in merito alle operazioni effettuate dalle entità di cui al secondo trattino.***

*Motivazione*

*L'emendamento adegua la formulazione al regolamento finanziario modificato.*

**Emendamento 21**

**Proposta di regolamento**

**Articolo 8 – paragrafo 2**

*Testo della Commissione*

2. Entro i limiti delle risorse disponibili, l'assistenza emergenziale può **ammontare al** 100% delle spese ammissibili.

*Emendamento*

2. Entro i limiti delle risorse disponibili **e in deroga all'articolo 16**, l'assistenza emergenziale può **superare il 90% ma non può costituire il** 100% delle spese

ammissibili.

### *Motivazione*

*Per garantire una spesa efficace e responsabile nonché la complementarità dei Fondi dell'UE, è necessario che gli Stati membri cofinanzino sempre le attività e garantiscano così che la spesa dell'Unione sia sempre orientata agli obiettivi. In casi di emergenza, l'ammissibilità della spesa può superare il 90% ma non dovrebbe costituire il 100%.*

## **Emendamento 22**

### **Proposta di regolamento Articolo 13 – paragrafo 1**

#### *Testo della Commissione*

1. Per dare il via al periodo di programmazione la Commissione e ciascuno Stato membro instaurano un dialogo strategico in merito alle necessità nazionali e al contributo che il bilancio dell'Unione può apportare per soddisfare tali necessità, tenendo conto della situazione di partenza nello Stato membro interessato e degli obiettivi dei regolamenti specifici. I risultati di tale dialogo sono verbali congiuntamente approvati o uno scambio di lettere da cui emergano le specifiche necessità e priorità dello Stato membro interessato, e fungono da quadro per la predisposizione dei programmi nazionali.

Nel caso di azioni nei paesi terzi e in relazione a tali paesi, gli interventi non sono direttamente orientati allo sviluppo e il dialogo strategico persegue la totale coerenza con i principi e gli obiettivi generali dell'azione esterna e della politica

#### *Emendamento*

1. Per dare il via al periodo di programmazione la Commissione e ciascuno Stato membro instaurano un dialogo strategico in merito alle necessità nazionali e al contributo che il bilancio dell'Unione può apportare per soddisfare tali necessità, tenendo conto della situazione di partenza nello Stato membro interessato e degli obiettivi dei regolamenti specifici. I risultati di tale dialogo sono verbali congiuntamente approvati o uno scambio di lettere da cui emergano le specifiche necessità e priorità dello Stato membro interessato, e fungono da quadro per la predisposizione dei programmi nazionali.

***Al fine di garantire il necessario valore aggiunto a livello dell'UE, il dialogo politico prevede un'adeguata consultazione delle agenzie competenti dell'Unione e rappresenta l'opportunità per uno scambio di opinioni sulle azioni dell'Unione.***

Nel caso di azioni nei paesi terzi e in relazione a tali paesi, gli interventi non sono direttamente orientati allo sviluppo e il dialogo strategico persegue la totale coerenza con i principi e gli obiettivi generali dell'azione esterna e della politica

estera dell'Unione relativa al paese o alla regione in questione.

estera dell'Unione relativa al paese o alla regione in questione.

#### *Motivazione*

*Per garantire il necessario valore aggiunto a livello dell'UE per la spesa dell'Unione, sia gli Stati membri che le pertinenti agenzie dell'UE devono avviare un dialogo costruttivo sull'identificazione di compiti e priorità. Le agenzie competenti dell'UE in questione dovrebbero quindi essere consultate nell'elaborazione dei programmi nazionali, mentre al contempo gli Stati membri dovrebbero poter comunicare le proprie idee in merito alle azioni dell'Unione.*

### **Emendamento 23**

#### **Proposta di regolamento**

#### **Articolo 14 – paragrafo 2 – lettera c**

##### *Testo della Commissione*

(c) un'opportuna strategia che individui gli obiettivi da realizzare con il sostegno del bilancio dell'Unione, e che comprenda i risultati da raggiungere, un calendario indicativo ed esempi di interventi previsti per realizzare tali obiettivi;

##### *Emendamento*

c) un'opportuna strategia che individui gli obiettivi da realizzare con il sostegno del bilancio dell'Unione, e che comprenda i risultati da raggiungere, un calendario indicativo ed esempi di interventi previsti per realizzare tali obiettivi; **la strategia garantisce, in ciascuno degli Stati membri, una giusta ed equa distribuzione dei fondi – assegnati nell'ambito dei regolamenti specifici – in relazione a ciascuno degli obiettivi definiti dai regolamenti specifici;**

### **Emendamento 24**

#### **Proposta di regolamento**

#### **Articolo 14 – paragrafo 6 bis (nuovo)**

##### *Testo della Commissione*

##### *Emendamento*

**6 bis. Tutti i programmi nazionali sono approvati entro il 31 dicembre 2014.**

## Emendamento 25

### Proposta di regolamento Articolo 22 – paragrafo 1

#### *Testo della Commissione*

1. Gli Stati membri adempiono agli obblighi di gestione, controllo e audit e assumono le responsabilità che ne derivano indicate nelle norme sulla gestione concorrente di cui al regolamento finanziario **e alle norme del presente regolamento**. Conformemente al **principio** della gestione concorrente, gli Stati membri sono responsabili della gestione e del controllo dei programmi nazionali.

#### *Emendamento*

1. Gli Stati membri adempiono agli obblighi di gestione, controllo e audit e assumono le responsabilità che ne derivano indicate nelle norme sulla gestione concorrente di cui al regolamento finanziario. Conformemente al **metodo** della gestione concorrente, gli Stati membri sono responsabili della gestione e del controllo dei programmi nazionali **e la Commissione rimane la responsabile dell'esecuzione del bilancio dell'Unione conformemente all'articolo 317 del TFUE**.

#### *Motivazione*

*L'emendamento adegua la formulazione al regolamento finanziario modificato.*

## Emendamento 26

### Proposta di regolamento Articolo 31 – paragrafo 2

#### *Testo della Commissione*

2. I pagamenti avvengono sotto forma di prefinanziamento iniziale, di pagamenti dei saldi annuali e di pagamento del saldo finale.

#### *Emendamento*

2. I pagamenti avvengono sotto forma di prefinanziamento iniziale, di **prefinanziamento annuale**, di pagamenti dei saldi annuali e di pagamento del saldo finale.

#### *Motivazione*

*Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, è necessario fornire anche un prefinanziamento annuale.*

## **Emendamento 27**

### **Proposta di regolamento Articolo 33 – titolo**

*Testo della Commissione*

Modalità del prefinanziamento iniziale

*Emendamento*

Modalità del prefinanziamento iniziale e  
**annuale**

*Motivazione*

*Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, è necessario specificare il calendario dei pagamenti e fornire anche un prefinanziamento annuale.*

## **Emendamento 28**

### **Proposta di regolamento Articolo 33 – paragrafo 1**

*Testo della Commissione*

1. A seguito della decisione che approva il programma nazionale, la Commissione versa un importo iniziale a titolo di prefinanziamento per l'intero periodo di programmazione. Tale versamento rappresenta il **4%** del contributo a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato e, nei limiti delle disponibilità di bilancio, può essere suddiviso in due rate.

*Emendamento*

1. A seguito della decisione che approva il programma nazionale, la Commissione versa un importo iniziale a titolo di prefinanziamento per l'intero periodo di programmazione. Tale versamento rappresenta il **6%** del contributo a carico del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato e, nei limiti delle disponibilità di bilancio, può essere suddiviso in due rate **entro sei mesi**.

*Motivazione*

*Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, è necessario specificare il calendario dei pagamenti e fornire anche un prefinanziamento annuale.*

## **Emendamento 29**

### **Proposta di regolamento Articolo 33 – paragrafo 1 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

***1 bis. Un importo di prefinanziamento annuale pari al 5% del contributo totale da parte del bilancio dell'Unione al programma nazionale interessato è versato prima del mese di febbraio in ogni esercizio del quadro finanziario pluriennale.***

*Motivazione*

*Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, è necessario specificare il calendario dei pagamenti e fornire anche un prefinanziamento annuale.*

## **Emendamento 30**

### **Proposta di regolamento Articolo 33 – paragrafo 2**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

***2. Se un programma nazionale è approvato nel 2015 o successivamente, le rate sono erogate nell'anno di approvazione.***

***2. In seguito al primo anno dall'entrata in vigore del quadro finanziario pluriennale, le rate sono erogate non oltre due mesi in seguito all'approvazione del programma nazionale, in base alla disponibilità di bilancio e previa attuazione delle strutture amministrative necessarie.***

*Motivazione*

*Al fine di garantire la continuità dei finanziamenti, è necessario specificare il calendario dei pagamenti e fornire anche un prefinanziamento annuale.*

## **Emendamento 31**

### **Proposta di regolamento Articolo 45 – paragrafo 1**

*Testo della Commissione*

1. I programmi nazionali sono sottoposti ad una procedura di disimpegno sulla base del principio per cui sono disimpegnati gli importi connessi a un impegno cui non si accompagna un prefinanziamento iniziale ai sensi dell'articolo 33 o una richiesta di pagamento ai sensi dell'articolo 39, entro il 31 dicembre del secondo anno successivo a quello dell'impegno di bilancio.

*Emendamento*

1. I programmi nazionali sono sottoposti ad una procedura di disimpegno sulla base del principio per cui sono disimpegnati gli importi connessi a un impegno cui non si accompagna un prefinanziamento iniziale ai sensi dell'articolo 33 o una richiesta di pagamento ai sensi dell'articolo 39, entro il 31 dicembre del secondo anno successivo a quello dell'impegno di bilancio.

***Ai fini del disimpegno, la Commissione calcola l'importo aggiungendo un sesto dell'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2014 a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2015 al 2020.***

*Motivazione*

*La Commissione e gli Stati membri dovrebbero garantire che i programmi nazionali per l'ISF e l'AMF siano adottati nel 2014. Tuttavia, in considerazione delle eventuali difficoltà del primo anno del MFR, la perdita di CA relativa alla gestione condivisa dovrebbe essere evitata e le regole di disimpegno dovrebbero essere adattate. Di conseguenza, il disimpegno per il primo anno MFR dovrebbe essere effettuato aggiungendo a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2015 al 2020 un sesto dell'impegno di bilancio del 2014.*

**Emendamento 32**

**Proposta di regolamento**

**Articolo 45 – paragrafo 1 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

***1 bis. In deroga al paragrafo 1, primo comma, i termini per il disimpegno non si applicano all'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2014.***

*Motivazione*

*La Commissione e gli Stati membri dovrebbero garantire che i programmi nazionali per l'ISF e l'AMF siano adottati nel 2014. Tuttavia, in considerazione delle eventuali difficoltà del primo anno del MFR, la perdita di CA relativa alla gestione condivisa dovrebbe essere evitata e le regole di disimpegno dovrebbero essere adattate. Di conseguenza, il disimpegno*

*per il primo anno MFR dovrebbe essere effettuato aggiungendo a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2015 al 2020 un sesto dell'impegno di bilancio del 2014.*

### **Emendamento 33**

#### **Proposta di regolamento**

#### **Articolo 45 – paragrafo 1 ter (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

***1 ter. Se il primo impegno di bilancio annuale è connesso al contributo complessivo annuo per il 2015, in deroga al paragrafo 1, i termini per il disimpegno non si applicano all'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2015. In questi casi la Commissione calcola l'importo ai sensi del paragrafo 1, primo comma, aggiungendo un quinto dell'impegno di bilancio annuale relativo al contributo complessivo annuo per il 2015 a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2016 al 2020.***

*Motivazione*

*Nel caso in cui il primo impegno di bilancio sia relativo al 2015 e tenendo presenti le eventuali difficoltà del primo anno del MFR, la perdita di CA relativa alla gestione condivisa dovrebbe essere evitata e le regole di disimpegno dovrebbero essere adattate. Di conseguenza, il disimpegno per il primo anno di MFR dovrebbe essere effettuato aggiungendo a ciascuno degli impegni di bilancio dal 2016 al 2020 un quinto dell'impegno di bilancio del 2015.*

### **Emendamento 34**

#### **Proposta di regolamento**

#### **Articolo 52 – paragrafo 2 bis (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

***2 bis. Nelle relazioni di cui al paragrafo 2, lettere a) e b), la Commissione europea fornisce prove concrete, se disponibili, della complementarità e delle sinergie***

*raggiunte tra i fondi dell'UE e i bilanci degli Stati membri e degli effetti scatenanti sugli Stati membri del bilancio dell'UE nel raggiungere gli obiettivi del programma di Stoccolma.*

## **Emendamento 35**

### **Proposta di regolamento Articolo 53 – comma 2 (nuovo)**

*Testo della Commissione*

*Emendamento*

*Nelle relazioni di cui all'articolo 52, paragrafo 2, lettere a) e b), la Commissione europea fornisce prove concrete, se disponibili, della complementarità e delle sinergie raggiunte tra i fondi dell'UE e i bilanci degli Stati membri e degli effetti scatenanti sugli Stati membri del bilancio dell'UE nel raggiungere gli obiettivi del programma di Stoccolma.*

## PROCEDURA

<b>Titolo</b>	Disposizioni generali - Fondo "Asilo e migrazione" e Fondo "Sicurezza interna"
<b>Riferimenti</b>	COM(2011)0752 – C7-0444/2011 – 2011/0367(COD)
<b>Commissione competente per il merito</b> Annuncio in Aula	LIBE 15.12.2011
<b>Parere espresso da</b> Annuncio in Aula	BUDG 15.12.2011
<b>Relatore per parere</b> Nomina	Monika Hohlmeier 15.2.2012
<b>Approvazione</b>	6.9.2012
<b>Esito della votazione finale</b>	+: 29 -: 2 0: 2
<b>Membri titolari presenti al momento della votazione finale</b>	Marta Andreasen, Richard Ashworth, Reimer Böge, Zuzana Brzobohatá, Jean-Luc Dehaene, Göran Färm, José Manuel Fernandes, Eider Gardiazábal Rubial, Jens Geier, Lucas Hartong, Jutta Haug, Monika Hohlmeier, Sidonia Elżbieta Jędrzejewska, Anne E. Jensen, Ivailo Kalfin, Sergej Kozlík, Jan Kozłowski, Alain Lamassoure, Giovanni La Via, George Lyon, Claudio Morganti, Jan Mulder, Juan Andrés Naranjo Escobar, Dominique Riquet, Derek Vaughan, Angelika Werthmann
<b>Supplenti presenti al momento della votazione finale</b>	Burkhard Balz, Maria Da Graça Carvalho, Edit Herczog, Jürgen Klute, Peter Šťastný, Georgios Stavrakakis
<b>Supplenti (art. 187, par. 2) presenti al momento della votazione finale</b>	Luigi Berlinguer

## PROCEDURA

<b>Titolo</b>	Disposizioni generali - Fondo Asilo e migrazione e Fondo Sicurezza interna			
<b>Riferimenti</b>	COM(2011)0752 – C7-0444/2011 – 2011/0367(COD)			
<b>Presentazione della proposta al PE</b>	15.11.2011			
<b>Commissione competente per il merito</b> Annuncio in Aula	LIBE 15.12.2011			
<b>Commissione(i) competente(i) per parere</b> Annuncio in Aula	BUDG 15.12.2011			
<b>Relatore(i)</b> Nomina	Lorenzo Fontana 9.2.2012			
<b>Esame in commissione</b>	20.3.2012	10.7.2012	11.10.2012	27.11.2012
	9.1.2014			
<b>Approvazione</b>	9.1.2014			
<b>Esito della votazione finale</b>	+: -: 0:	40 9 0		
<b>Membri titolari presenti al momento della votazione finale</b>	Jan Philipp Albrecht, Roberta Angelilli, Edit Bauer, Emine Bozkurt, Salvatore Caronna, Philip Claeys, Carlos Coelho, Ioan Enciu, Frank Engel, Cornelia Ernst, Tanja Fajon, Kinga Gál, Kinga Göncz, Nathalie Griesbeck, Sylvie Guillaume, Salvatore Iacolino, Sophia in 't Veld, Teresa Jiménez-Becerril Barrio, Timothy Kirkhope, Baroness Sarah Ludford, Svetoslav Hristov Malinov, Véronique Mathieu Houillon, Anthea McIntyre, Claude Moraes, Antigoni Papadopoulou, Judith Sargentini, Birgit Sippel, Csaba Sógor, Renate Sommer, Wim van de Camp, Axel Voss, Renate Weber, Cecilia Wikström, Tatjana Ždanoka, Auke Zijlstra			
<b>Supplenti presenti al momento della votazione finale</b>	Alexander Alvaro, Lorenzo Fontana, Mariya Gabriel, Stanimir Ilchev, Ulrike Lunacek, Hubert Pirker, Zuzana Roithová, Joanna Senyszyn, Marie-Christine Vergiat			
<b>Supplenti (art. 187, par. 2) presenti al momento della votazione finale</b>	Leonardo Domenici, Christian Engström, Enrique Guerrero Salom, Nadja Hirsch, Olle Ludvigsson			
<b>Deposito</b>	13.1.2014			