



COMMISSIONE EUROPEA  
DIREZIONE GENERALE AGRICOLTURA E SVILUPPO RURALE

Direzione H. Affidabilità e audit  
H.4. Affidabilità e audit - Sviluppo rurale

Bruxelles

RD2/2020/003/IT/TLM

**RACCOMANDATA con avviso di  
ricevimento (AR) da parte della  
Rappresentanza permanente**

Riferimento da citare nella  
risposta:  
**RD2/2020/003/IT/RTL**

**Oggetto:** verifica di conformità ai sensi dell'articolo 52 del regolamento (UE) n. 1306/2013 e dell'articolo 34 del regolamento (UE) n. 908/2014

Indagine n. RD2/2020/003/IT relativa al programma di sviluppo rurale per la regione Sicilia, Italia 2014-2020 (FEASR) a norma dei regolamenti (UE) nn. 1305/2013, 1306/2013 e 1307/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio e dei regolamenti di esecuzione (UE) nn. 640/2014, 808/2014 e 809/2014 della Commissione: misure 8 e 15

#### Avviso di missione

Signor Ambasciatore, gentile Dottoressa,

informiamo con la presente che la direzione generale dell'Agricoltura e dello sviluppo rurale (DG AGRI) effettuerà una verifica di conformità a norma dell'articolo 47 del regolamento (UE) n. 1306/2013 dall'**11 al 15 maggio 2020** nella regione Sicilia (Italia).

Rappresentanza permanente d'Italia presso l'Unione europea  
S.E. Maurizio MASSARI – Ambasciatore straordinario e plenipotenziario  
Rappresentante permanente  
Rue du Marteau, 7-15  
B-1000, Bruxelles  
BELGIO

AGEA Agenzia per le Erogazioni in Agricoltura  
Dott.ssa Silvia Lorenzini – Direttrice  
Via Palestro, 81  
I - 00185 Roma  
ITALIA

Vi preghiamo di informarci quanto prima in merito a eventuali restrizioni (ad esempio, giorni festivi) che potrebbero intervenire durante la settimana prevista per la missione.

L'indagine è intesa a verificare se i sistemi di gestione e controllo attuati in Sicilia in relazione alle misure di sviluppo rurale (popolazione FEASR misure forestali) sono conformi alle disposizioni della pertinente normativa dell'Unione europea.

La verifica avrà per oggetto la spesa relativa agli anni di domanda a partire dal 2018.

L'audit verterà in particolare sul lavoro svolto dall'organismo di certificazione, integrato dall'attività di audit svolta direttamente dai revisori della Commissione sull'organismo pagatore per gli elementi per i quali la DG AGRI non può trarre garanzie sulla legittimità e regolarità dall'operato dell'organismo di certificazione.

Per agevolare la preparazione dell'audit, Vi preghiamo di comunicarci nome, numero di telefono e indirizzo di posta elettronica delle persone di riferimento ai fini della presente indagine nell'ambito dell'organismo di certificazione e dell'organismo pagatore. Inoltre, vi saremmo grati di informarci dell'ubicazione dei locali dell'organismo di certificazione.

Vi preghiamo inoltre di trasmettere, entro il **20.3.2020**, le informazioni indicate nell'**allegato 1** e nell'**allegato 2** in formato elettronico all'indirizzo [AGRI-AUDIT-RD@ec.europa.eu](mailto:AGRI-AUDIT-RD@ec.europa.eu).

Circa una settimana prima della missione invieremo il programma dettagliato dell'audit e i campioni dei fascicoli da esaminare per la verifica di conformità.

L'organismo di certificazione dovrà assicurare che siano disponibili tutti i documenti giustificativi, vale a dire tutta la documentazione, in formato sia elettronico che cartaceo – documenti di lavoro e copie dei documenti oggetto di verifica – che consenta di esaminare il lavoro svolto.

Vi preghiamo di provvedere affinché il personale competente dell'organismo di certificazione e dell'organismo pagatore sia disponibile per tutta la durata della missione (per l'organismo pagatore tale disponibilità sarà determinata nel corso dell'audit) per rispondere alle domande dei revisori della DG AGRI e assisterli nella selezione e nell'esame dei singoli casi.

Preghiamo inoltre l'amministrazione italiana di organizzare il trasporto dei rappresentanti della Commissione in visita ai beneficiari nel corso della missione di audit (probabilmente giovedì 14 maggio, data da confermare).

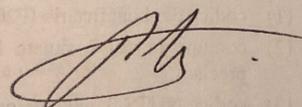
Fatti salvi i cambiamenti che dovessero risultare necessari, l'audit sarà condotto da João VELOSO e Niccolò MARACCHI dell'unità AGRI.H.4 (Affidabilità e audit – Sviluppo rurale) ed eventualmente da altri funzionari della Commissione competenti in materia.

Il signor João VELOSO (tel.: +32-2-299-1111, e-mail: [joao.veloso@ec.europa.eu](mailto:joao.veloso@ec.europa.eu)) è a disposizione per ulteriori informazioni. La risposta ufficiale alla presente lettera deve essere inviata alla casella funzionale dell'unità: [AGRI-AUDIT-RD@ec.europa.eu](mailto:AGRI-AUDIT-RD@ec.europa.eu).

La DG AGRI desidera richiamare la Sua attenzione sul fatto che i dati raccolti nel corso dell'audit possono includere informazioni relative a una persona fisica identificata o identificabile ("l'interessato"). Tali dati potrebbero essere conservati nel sistema di archiviazione degli audit della DG AGRI. Il regolamento (UE) 2018/1725 (GU L 295 del 21.11.2018, pag. 39) del Parlamento europeo e del Consiglio, che si applica alle istituzioni dell'Unione, e il regolamento (UE) 2016/679 (GU L 119 del 4.5.2016, pag. 1), che si applica agli Stati membri, tutelano il diritto alla privacy delle persone fisiche in relazione al trattamento dei dati personali. Al fine di informare le autorità del Suo paese

in merito ai Suoi diritti nell'ambito del presente audit, si allega alla presente lettera la *Nota informativa sulla protezione dei dati personali raccolti dalle unità di audit della DG Agricoltura e sviluppo rurale (Allegato 3)*.

Vogliano gradire, signor Ambasciatore, gentile Dottoressa, i sensi della mia più alta considerazione.



Philippe COENJAARTS  
Capo unità

## Allegato 1

Per agevolare la preparazione dell'audit, si invitano cortesemente le autorità italiane a trasmetterci le informazioni riportate di seguito.

- L'elenco dei beneficiari delle misure forestali che hanno presentato una domanda di pagamento negli anni a partire dal 2018.

Le informazioni dell'elenco vanno riportate nel modo seguente:

- (1) codice del beneficiario (F200) e nome del beneficiario (F201);
- (2) comune in cui è situato il beneficiario (F202B + F202C o indicazione più precisa);
- (3) codice NUTS 3 della regione in cui è situato il beneficiario (F207);
- (4) codice del prodotto (F500) (sottomisura come indicato nella normativa dell'UE);
- (5) codice della sottomisura, in modo da identificare le sottomisure descritte nel PSR con una spiegazione per ciascun codice;
- (6) tipo di dati di controllo: CS-33 o CS-35 (C109);
- (7) sottotipo di dati di controllo (C109A);
- (8) numero della domanda (F300);
- (9) data della prima domanda;
- (10) data della domanda di pagamento (F300B);
- (11) controllo in loco (F600);
- (12) importo corrispondente al controllo in loco (C605);
- (13) errore durante controllo in loco (C621);
- (14) quantità dichiarata (C551);
- (15) importo della quantità richiesta (C554);
- (16) quantità determinata a seguito di controlli amministrativi e/o in loco (C558);
- (17) importo della quantità determinata a seguito di controlli amministrativi e/o in loco (C559);
- (18) importo della quantità non pagata a seguito di controlli amministrativi e/o in loco (C561);
- (19) importo non pagato relativo agli anni precedenti a seguito dei controlli in loco (C561A);
- (20) importo non pagato a seguito del mancato rispetto di impegni (C561B);
- (21) importo pagato dal FEASR, se del caso (F106);
- (22) data del pagamento (F108).

- Per facilitare la selezione dei controlli che dovranno essere ripetuti dai servizi della Commissione, l'organismo di certificazione dovrà predisporre un elenco Excel dei fascicoli soggetti / destinati alle verifiche sostanziali nell'ambito dell'obiettivo di revisione 2 per le misure forestali, rispettivamente per gli esercizi finanziari 2019 e 2020, e un elenco Excel dei fascicoli controllati nell'ambito della verifica di conformità per gli esercizi finanziari 2019 e 2020. Per ciascun fascicolo l'elenco Excel dovrebbe contenere le seguenti informazioni:

## **Allegato 2**

### **Principali punti della strategia di audit**

#### **Strategia di audit per l'esercizio finanziario 2020**

- Metodo, ambito di applicazione e obiettivi dell'audit;
- valutazione del rischio;
- costituzione delle popolazioni e dimensioni del campione per obiettivo di audit e dimensioni del campione;
- tecnica di campionamento e valutazione della rappresentatività (campione utilizzato dall'organismo pagatore nei controlli in loco per la popolazione delle misure forestali e tutti i campioni dell'organismo di certificazione);
- affidabilità e significatività;
- ipotesi formulate o modificate nel corso dell'audit;
- calendario delle attività di audit, comprese le tappe programmate ed effettive;
- utilizzo del lavoro svolto dall'unità di audit interno e da terzi;
- programmazione e risorse.

#### **Esame dell'ambiente di controllo**

- Principali elementi dell'ambiente di controllo per le misure forestali;
- metodi utilizzati per esaminare tali elementi;
- risultati della valutazione considerati per la valutazione generale del sistema di controllo interno per le misure forestali.

#### **Esame della verifica sostanziale**

- Parametri di convalida stabiliti per la popolazione specifica;
- attività di audit dell'organismo di certificazione sulla nuova verifica dei controlli amministrativi e in loco per le misure forestali.

#### **Follow-up previsto**

- Procedure per confermare i risultati nella valutazione finale di errore;
- procedure messe in atto per valutare l'affidabilità delle statistiche di controllo.

- (1) il numero identificativo del beneficiario;
  - (2) il numero della domanda;
  - (3) la misura/le misure sottoposta/e a verifica dall'organismo di certificazione, comprese le sottomisure, al fine di individuare le sottomisure descritte nel PSR;
  - (4) l'ubicazione dell'azienda del beneficiario [nome della città/del paese];
  - (5) la data del controllo in loco dell'organismo pagatore e la data della nuova verifica effettuata dall'organismo di certificazione;
  - (6) l'importo richiesto dal beneficiario;
  - (7) l'importo dichiarato ammissibile dall'organismo pagatore;
  - (8) l'importo determinato dall'organismo di certificazione;
  - (9) l'importo pagato dall'organismo pagatore;
  - (10) l'importo dell'errore calcolato dall'organismo di certificazione.
- Il manuale di audit e/o le istruzioni applicate dall'organismo di certificazione (per la riesecuzione dei controlli in loco e dei controlli amministrativi).
- I modelli di liste di controllo, relazioni e documenti di lavoro standard utilizzati dall'organismo di certificazione per la riesecuzione dei controlli in loco e dei controlli amministrativi sulle misure forestali.

### **Allegato 3 - Nota informativa sulla protezione dei dati personali raccolti dalle unità di audit della direzione generale dell'Agricoltura e dello sviluppo rurale della Commissione europea**

#### **1. Introduzione**

Scopo di questa informativa è spiegare i motivi per cui vengono trattati i dati personali, il modo in cui la direzione generale dell'Agricoltura e dello sviluppo rurale (DG AGRI) raccoglie, gestisce, protegge tutti i dati personali trasmessi, quale uso è fatto di queste informazioni e quali diritti Lei e altre persone interessate potete esercitare al riguardo (diritto di accesso, di rettifica, di blocco ecc.).

Le istituzioni europee si impegnano a proteggere e a rispettare la privacy degli interessati. Poiché questo servizio/questa applicazione raccoglie dati personali e li sottopone a ulteriore trattamento, trova applicazione il regolamento (UE) 2018/1725 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2018, sulla tutela delle persone fisiche in relazione al trattamento dei dati personali da parte delle istituzioni, degli organi e degli organismi dell'Unione e sulla libera circolazione di tali dati<sup>1</sup>.

La presente informativa sulla privacy riguarda gli audit e i controlli esterni effettuati dalla direzione generale dell'Agricoltura e dello sviluppo rurale, di seguito direzione H della DG AGRI – Affidabilità e audit (che funge da titolare del trattamento).

#### **2. Perché vengono trattati i dati personali**

**Finalità del trattamento:** La direzione H della DG AGRI (Affidabilità e audit) raccoglie e utilizza i dati personali per verificare il rispetto di tutte le disposizioni contrattuali (incluse quelle di natura finanziaria) al fine di accertare che l'intervento e le disposizioni di cui ai contratti siano attuati correttamente e di valutare la legalità e regolarità dell'operazione oggetto dell'esecuzione del bilancio dell'Unione.

#### **Liceità del trattamento:**

Il trattamento dei dati personali effettuato nell'ambito dei controlli ex post è necessario e lecito a norma dei seguenti articoli del regolamento (UE) 2018/1725:

articolo 5, paragrafo 1, lettera a): il trattamento è necessario per l'esecuzione di un compito svolto nell'interesse pubblico o nell'esercizio di pubblici poteri di cui sono investiti l'istituzione o l'organo dell'Unione;

articolo 5, paragrafo 1, lettera b): il trattamento è necessario per adempiere un obbligo legale al quale è soggetto il titolare del trattamento.

Possono essere applicate le deroghe e le limitazioni di cui all'articolo 25, paragrafo 1, lettere c) e g). Come nel contesto di precedenti audit e controlli ex post, il Garante europeo della protezione dei dati (GEPD) ha già concluso che l'articolo 27 non è applicabile (controllo preventivo del GEPD, numero del caso 2009-0565).

<sup>1</sup> [Regolamento \(UE\) 2018/1725](#) (GU L 295 del 21.11.2018, pag. 39).

### **3. Quali sono i dati personali raccolti e sottoposti a trattamento dalla DG AGRI**

I dati personali raccolti e sottoposti a ulteriore trattamento sono tutti i dati necessari per condurre efficacemente un controllo, quali:

- nome
- funzione
- grado
- attività e competenze
- indirizzo professionale
- scheda oraria
- retribuzione
- conti
- contabilità dei costi
- missioni
- informazioni provenienti dal sistema informatico locale utilizzato per dichiarare ammissibili i costi
- documenti giustificativi delle spese di viaggio
- verbale della missione e altri dati analoghi a seconda della natura dell'azione.

### **4. Per quanto tempo la DG AGRI conserva i dati personali**

La DG AGRI conserva i dati personali solo per il tempo necessario alla finalità per cui sono stati raccolti e sottoposti a ulteriore trattamento. I dati personali sono conservati fino a 10 anni dal pagamento finale purché non si verifichino contenziosi, nel qual caso i dati personali saranno conservati fino alla conclusione dell'ultimo procedimento giudiziario possibile.

### **5. In che modo la DG AGRI tutela i dati personali**

Tutti i dati in formato elettronico (e-mail, documenti, insiemi di dati caricati, ecc.) sono conservati nei server della Commissione europea le cui operazioni sono conformi alla decisione della Commissione del 16 agosto 2006 [C(2006) 3602] sulla sicurezza dei sistemi informatici utilizzati dalla Commissione europea.

### **6. Chi ha accesso ai dati personali e a chi sono divulgati**

L'accesso ai Suoi dati personali è fornito ai servizi della Commissione incaricati dei controlli ex post e potrebbe comportare una trasmissione di tali dati agli organismi incaricati del monitoraggio o dell'ispezione conformemente al diritto comunitario (OLAF, Corte dei conti, Mediatore, GEPD, IDOC, servizio di audit interno della Commissione nonché contraenti esterni). Tale personale è tenuto a rispettare le norme di legge e altri eventuali accordi in materia di riservatezza.

### **7. Quali sono i Suoi diritti e come può esercitarli**

A norma del regolamento (UE) 2018/1725, gli interessati hanno il diritto di accedere ai propri dati personali e di rettificarli se sono inesatti o incompleti o bloccarli o cancellarli nel caso in cui il titolare del trattamento dei dati non disponga di una base giuridica per il loro trattamento. Per l'esercizio dei Suoi diritti può rivolgersi al titolare del trattamento della DG AGRI, in caso di conflitto al responsabile della protezione dei dati e se necessario al Garante europeo della protezione dei dati. I loro dati di contatto figurano al punto 8.

### **8. Dati di contatto**

Se ha osservazioni, domande, questioni che la preoccupano o se desidera presentare un reclamo in merito alla raccolta e all'uso dei Suoi dati personali, può contattare il titolare del trattamento alla DG AGRI al seguente indirizzo:

- Direzione H – Affidabilità e audit
- [AGRI-AUDIT-COCE@ec.europa.eu](mailto:AGRI-AUDIT-COCE@ec.europa.eu)

Altrimenti può contattare il responsabile della protezione dei dati (RPD) della Commissione al seguente indirizzo [DATA-PROTECTION-OFFICER@ec.europa.eu](mailto:DATA-PROTECTION-OFFICER@ec.europa.eu) o ancora

il Garante europeo della protezione dei dati al seguente indirizzo: [edps@edps.europa.eu](mailto:edps@edps.europa.eu).

### **9. Dove trovare ulteriori informazioni**

Il responsabile della protezione dei dati (RPD) della Commissione pubblica il registro di tutti i trattamenti di dati personali. Il registro è accessibile al seguente link: <http://ec.europa.eu/dpo-register>

Questo specifico trattamento è stato notificato al responsabile della protezione dei dati con il seguente numero di registro: DPR-EC-00811.