

II

(Atti mhux leġiżlattivi)

REGOLAMENTI

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2015/341

tal-20 ta' Frar 2015

li jistabbilixxi regoli dettaljati għall-implimentazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tal-mudelli għall-preżentazzjoni ta' ċerta informazzjoni lill-Kummissjoni

IL-KUMMISSJONI EWROPEA,

Wara li kkunsidrat it-Trattat dwar il-Funzjonament tal-Unjoni Ewropea,

Wara li kkunsidrat ir-Regolament (UE) Nru 223/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-11 ta' Marzu 2014 ⁽¹⁾ dwar il-Fond għal Ghajnuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn, u b'mod partikolari l-Artikoli 35(7), 41(4) u 49(3) tiegħu,

Billi:

- (1) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 463/2014 ⁽²⁾ jistabbilixxi d-dispożizzjonijiet meħtieġa għas-sottomissjoni tal-programmi. Sabiex tiġi żgurata l-implimentazzjoni tal-programmi ffinanzjati mill-Fond għal Ghajnuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn (il-"FEAD"), jeħtieġ li jiġu stabbiliti aktar dispożizzjonijiet għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 223/2014. Sabiex jiġu ffaċilitati perspettiva komprensiva u aċċess għal dawk id-dispożizzjonijiet, dawk id-dispożizzjonijiet għandhom jiġu stabbiliti f'att ta' implimentazzjoni wiehed.
- (2) Bil-hsieb li jiġu żgurati effiċjenza u trasparenza ikbar fl-implimentazzjoni ta' programmi ffinanzjati mill-FEAD, għandhom jiġu stabbiliti l-mudell għal applikazzjonijiet għal hlas u l-mudell għall-kontijiet għal programmi operattivi.
- (3) Għall-istess skop, għandhom jiġu stabbiliti l-mudell għad-deskrizzjoni tal-funzjonijiet u l-proċeduri fis-seħh fl-awtorità manġerjali u, fejn xieraq, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni, u l-mudell għar-rapport u l-opinjoni tal-korp indipendenti ta' awditjar. Dawn il-mudelli għandhom jistabbilixxu l-karatteristiċi tekniċi ta' kull qasam fis-sistema ta' skambju elettroniku ta' dejta. Peress li dawn il-mudelli se jiffurmaw il-bażi għall-iżvilupp ta' sistema ta' skambju elettroniku ta' dejta msemmija fl-Artikolu 30(4) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, dawn għandhom jistabbilixxu wkoll il-mod li bih id-dejta fuq in-nefqa eliġibbli se tiddaħhal fis-sistema għall-iskambju elettroniku ta' informazzjoni.
- (4) Dan ir-Regolament jirrispetta d-drittijiet fundamentali u josserva l-prinċipji rikonoxxuti mill-Karta tad-Drittijiet Fundamentali tal-Unjoni Ewropea, u b'mod partikolari d-dritt għall-protezzjoni tad-dejta personali. B'hekk dan ir-Regolament għandu jiġi applikat skont dawn id-drittijiet u prinċipji. Fir-rigward ta' dejta personali pproċessata mill-Istati Membri, tapplika d-Direttiva 95/46/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽³⁾. Rigward l-ipproċessar

⁽¹⁾ ĠU L 72, 12.3.2014, p. 1.

⁽²⁾ Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 463/2014 tal-5 ta' Mejju 2014 li jistabbilixxi skont ir-Regolament (UE) Nru 223/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill dwar il-Fond għal Ghajnuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn, it-termini u l-kondizzjonijiet applikabbli għas-sistema ta' skambju elettroniku ta' dejta bejn l-Istati Membri u l-Kummissjoni (ĠU L 134, 7.5.2014, p. 32).

⁽³⁾ Id-Direttiva tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill 95/46/KE tal-24 ta' Ottubru 1995 dwar il-protezzjoni ta' individwi fir-rigward tal-ipproċessar ta' data personali u dwar il-moviment liberu ta' dik id-data (ĠU L 281, 23.11.1995, p. 31).

ta' dejta personali mill-Istituzzjonijiet u l-korpi tal-Unjoni u l-moviment liberu ta' tali dejta, japplika r-Regolament (KE) Nru 45/2001 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾.

- (5) Il-miżuri pprovduti f'dan ir-Regolament huma skont l-opinjoni tal-Kumitat għall-Fond għal Għajjuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn,

ADOPTAT DAN IR-REGOLAMENT:

Artikolu 1

Mudell għad-deskrizzjoni tal-funzzjonijiet u l-proċeduri fis-sehh għall-awtorità manigerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni

1. Id-deskrizzjoni tal-funzzjonijiet u l-proċeduri fis-sehh għall-awtorità manigerjali u, fejn xieraq, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni għandha titfassal skont il-mudell stipulat fl-Anness I ta' dan ir-Regolament.
2. Fejn sistema komuni tapplika għal bosta programmi operattivi kofinanzjati mill-FEAD, tista' titfassal deskrizzjoni waħda tal-funzzjonijiet u l-proċeduri msemmija fil-paragrafu 1.

Artikolu 2

Mudell għar-rapport tal-korp indipendenti ta' awditjar

1. Ir-rapport tal-awditjar tal-korp tal-awditjar indipendenti li hemm referenza għalih fl-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 għandu jittfassal skont il-mudell ipprezentat fl-Anness II ta' dan ir-Regolament.
2. Fejn sistema komuni tapplika għal bosta programmi operattivi kofinanzjati mill-FEAD, jista' jittfassal rapport ta' awditjar singolu kif imsemmi fil-paragrafu 1.

Artikolu 3

Mudell għall-opinjoni tal-korp indipendenti ta' awditjar

1. L-opinjoni tal-korp ta' awditjar indipendenti msemmi fl-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 għandu jiġi pprezentat skont il-mudell imfassal fl-Anness III ta' dan ir-Regolament.
2. Fejn sistema komuni tkun qed tapplika għal bosta programmi operattivi kofinanzjati mill-FEAD, tista' titfassal opinjoni unika kif imsemmi fil-paragrafu 1.

Artikolu 4

Mudell għall-applikazzjoni għal hlas

L-applikazzjoni għal hlas imsemmija fl-Artikolu 41(4) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 għandha titfassal skont il-mudell stabbilit fl-Anness IV ta' dan ir-Regolament.

Artikolu 5

Mudell għall-kontijiet

Il-kontijiet imsemmija fl-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 għandhom jiġu pprezentati lill-Kummissjoni skont il-mudell imfassal fl-Anness V ta' dan ir-Regolament.

⁽¹⁾ Ir-Regolament (KE) Nru 45/2001 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-18 ta' Diċembru 2000 dwar il-protezzjoni ta' individwu fir-rigward tal-ipproċessar ta' data personali mill-istituzzjonijiet u l-korpi tal-Komunità u dwar il-moviment liberu ta' dak id-data (ĠU L 8, 12.1.2001, p. 1).

*Artikolu 6***Dhul fis-sehh**

Dan ir-Regolament ghandu jidhol fis-sehh fl-ghoxrin jum wara l-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Dan ir-Regolament ghandu jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha.

Magħmul fi Brussell, l-20 ta' Frar 2015.

Għall-Kummissjoni

Il-President

Jean-Claude JUNKER

ANNEX I

Mudell għad-deskrizzjoni tal-funzjonijiet u l-proċeduri fis-sehh għall-awtorità maniġerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni**1. GENERALI****1.1. Informazzjoni mogħtija minn:**

- [Isem] l-Istat Membru;
- Titlu tal-programm u CCI: (il-programmi operattivi kollha appoġġati mill-FEAD li huma koperti mill-awtorità maniġerjali/awtorità ta' ċertifikazzjoni), f'każ ta' ġestjoni u sistema ta' kontroll komuni;
- Isem tal-punt ta' kuntatt ewlieni, inkluż l-indirizz tal-posta elettronika: (il-korp responsabbli għad-deskrizzjoni).

1.2. L-informazzjoni mogħtija tiddeskrivi s-sitwazzjoni fi: (jj/xx/ss)**1.3. Struttura tas-sistema** (informazzjoni ġenerali u flowchart li turi r-relazzjoni organizzattiva bejn l-awtoritajiet/il-korpi involuti fis-sistema ta' ġestjoni u ta' kontroll)**1.3.1. L-awtorità maniġerjali (l-isem, l-indirizz u l-punt ta' kuntatt fl-awtorità maniġerjali):**

Indika jekk l-awtorità maniġerjali hijiex mahtura wkoll bħala l-awtorità ta' ċertifikazzjoni, b'konformità mal-Artikolu 31(3) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

1.3.2. L-awtorità ta' ċertifikazzjoni (l-isem, l-indirizz u l-punt ta' kuntatt fl-awtorità ta' ċertifikazzjoni).**1.3.3. Il-korpi intermedji (l-isem, l-indirizz u l-punti ta' kuntatt fil-korpi intermedji).****1.3.4. Fejn japplika l-Artikolu 31(5) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, indika kif jiġi żgurat il-prinċipju tas-separazzjoni tal-funzjonijiet bejn l-awtorità tal-verifika u l-awtoritajiet maniġerjali/ta' ċertifikazzjoni.****2. L-AWTORITÀ MANIĠERJALI****2.1. L-awtorità maniġerjali u l-funzjonijiet ewlenin tagħha****2.1.1. L-istatus tal-awtorità maniġerjali (awtorità pubblika nazzjonali jew korp pubbliku nazzjonali) u l-korp li tagħmel parti minnu.****2.1.2. Speċifikazzjoni tal-funzjonijiet u tal-kompiti mwettqa direttament mill-awtorità maniġerjali.**

Fejn l-awtorità maniġerjali twettaq ukoll b'mod addizzjonali l-funzjonijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni, deskriżzjoni ta' kif inhi żgurata s-separazzjoni tal-funzjonijiet.

2.1.3. Funzjonijiet formalment iddelegati mill-awtorità maniġerjali, l-identifikazzjoni tal-korpi intermedji u l-forma ta' delega (sottostanti li l-awtoritajiet maniġerjali jerfghu r-responsabbiltà shiha tal-funzjonijiet iddelegati), skont l-Artikolu 31(6) u (7) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014. Referenza għad-dokumenti rilevanti (atti legali b'awtorizzazzjonijiet, ftehimiet).**2.1.4. Deskriżzjoni tal-proċeduri sabiex ikunu żgurati miżuri effettivi u proporzjonati kontra l-frodi waqt li jitqiesu r-riskji identifikati, inkluża referenza għall-valutazzjoni tar-riskju mwettqa (l-Artikolu 32(4)(c) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).****2.2. Organizzazzjoni u proċeduri tal-awtorità maniġerjali****2.2.1. Organigramma u speċifikazzjonijiet tal-funzjonijiet tal-unitajiet (inkluż il-pjan għall-allokazzjoni tar-riżorsi umani xierqa bil-hiliet neċessarji). Din l-informazzjoni tkopri wkoll il-korpi intermedji li lilhom ikunu ġew iddelegati xi funzjonijiet.****2.2.2. Qafas li jiżgura li jitwettaq eżerċizzju xieraq ta' ġestjoni tar-riskju meta jkun neċessarju, u b'mod partikulari fl-eventwalità ta' modifiki maġġuri fis-sistema ta' ġestjoni u ta' kontroll.**

- 2.2.3. Deskrizzjoni tal-proċeduri li ġejjin (li għandha tingħata bil-miktub lill-persunal tal-awtorità maniġerjali u tal-korpi intermedji; data u referenza):
- 2.2.3.1. Proċeduri biex tiġi appoġġata l-hidma tal-kumitat ta' monitoraġġ, li ġie stabbilit b'konformità mal-Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, f'każ li l-awtorità maniġerjali hija responsabbli għall-ġestjoni ta' programm operattiv dwar l-inklużjoni soċjali ("PO II").
- 2.2.3.2. Proċeduri għal sistema li tiġbor, tirreġistra u taħżen f'forma kompjuterizzata dejta dwar kull operazzjoni neċessarja għall-monitoraġġ, l-evalwazzjoni, il-ġestjoni finanzjarja, il-verifika u l-awditjar, inkluża, fejn ikun applikabbli, dejta dwar partecipanti individwali u analiżi statistika tad-dejta dwar l-indikaturi skont is-sess fejn ikun meħtieġ.
- 2.2.3.3. Proċeduri għas-superviżjoni tal-funzjonijiet formalment delegati mill-awtorità maniġerjali skont l-Artikolu 31(6) u (7) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.
- 2.2.3.4. Proċeduri għall-valutazzjoni, l-għażla u l-approvazzjoni tal-operazzjonijiet u għall-iżgurar tal-konformità tagħhom, matul il-perjodu ta' implimentazzjoni kollu kemm hu, mar-regoli applikabbli (l-Artikolu 32(3) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014), u proċeduri li jiżguraw li l-operazzjonijiet ma jintgħažlux meta jkunu diġà ġew kompluti fiżikament jew implimentati b'mod shiħ qabel l-applikazzjoni għall-finanzjament mill-benefiċjarju (inklużi l-proċeduri użati mill-korpi intermedji fejn il-valutazzjoni, l-għażla u l-approvazzjoni tal-operazzjonijiet ikunu ġew delegati).
- 2.2.3.5. Proċeduri li jiżguraw li l-benefiċjarju jingħata dokument li jistipula l-kundizzjonijiet tal-appoġġ għal kull operazzjoni, inklużi proċeduri li jiżguraw li l-benefiċjarji jżommu jew sistema ta' kontabbiltà separata jew kodiċi ta' kontabbiltà adegwat għat-tranżazzjonijiet kollha relatati ma' operazzjoni.
- 2.2.3.6. Proċeduri għall-verifiki ta' operazzjonijiet (b'konformità mar-rekwiżiti skont l-Artikolu 32 minn (4) sa (7) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014), inkluż sabiex jiġu żgurati l-konformità tal-operazzjonijiet mal-politiki tal-Unjoni (bħal dawk relatati mal-promozzjoni tal-ugwaljanza bejn l-irġiel u n-nisa, in-nondiskriminazzjoni, l-aċċessibbiltà għal persuni bi bżonnijiet speċjali, l-akkwist pubbliku, ir-regoli ambjentali, b'mod partikolari r-regoli dwar il-hela tal-ikel, is-sikurezza tal-prodotti għall-konsumatur, u s-saħħa pubblika), u l-identifikazzjoni tal-awtoritajiet jew il-korpi li jwettqu dawn il-verifiki. Id-deskrizzjoni tkopri l-verifiki tal-ġestjoni amministrattiva fir-rigward ta' kull applikazzjoni għal rimborż minn benefiċjarji u l-verifiki ta' ġestjoni fil-post tal-operazzjonijiet, li jistgħu jitwettqu fuq bażi ta' kampjuni. Fejn il-verifiki tal-ġestjoni ġew iddelegati lil korpi intermedji, id-deskrizzjoni għandha tinkludi l-proċeduri applikati mill-korpi intermedji għal dawn il-verifiki u l-proċeduri applikati mill-awtorità tal-ġestjoni sabiex tissorvelja l-effettività tal-funzjonijiet iddelegati lil-korpi intermedji. Il-frekwenza u l-kopertura jkunu proporzjonati għall-ammont ta' appoġġ pubbliku f'operazzjoni u għal-livell ta' riskju identifikat minn dawn il-verifiki u awditi mill-awtorità tal-verifika għas-sistema tal-ġestjoni u ta' kontroll kollha kemm hi.
- 2.2.3.7. Deskrizzjoni tal-proċeduri li permezz tagħhom l-applikazzjonijiet għar-rimborż jiġu riċevuti minn benefiċjarji, ivverifikati u vvalidati, u li permezz tagħhom jiġu awtorizzati, eżegwiti u ġġustifikati l-hlasijiet lil benefiċjarji (inklużi l-proċeduri użati mill-korpi intermedji fejn l-ipproċessar tal-applikazzjonijiet għar-rimborż ikun ġie ddelegat), bil-hsieb li tiġi rrispettata l-iskadenza ta' 90 gurnata għall-hlasijiet lil benefiċjarji skont l-Artikolu 42(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.
- 2.2.3.8. L-identifikazzjoni tal-awtoritajiet jew korpi li jwettqu kull pass fl-ipproċessar tal-applikazzjoni għar-rimborż, inkluża l-flowchart li tindika l-korpi kollha involuti.
- 2.2.3.9. Deskrizzjoni ta' kif l-informazzjoni tiġi trażmessa lill-awtorità ta' ċertifikazzjoni mill-awtorità maniġerjali, inkluża informazzjoni dwar nuqqasijiet u/jew irregolaritajiet (inkluż frodi suspettata jew stabbilita) skoperti u s-segwitu tagħhom fil-kuntest ta' verifiki, awditi u kontrolli tal-ġestjoni minn korpi tal-Unjoni jew minn korpi nazzjonali.
- 2.2.3.10. Deskrizzjoni ta' kif l-informazzjoni tiġi trażmessa lill-awtorità ta' ċertifikazzjoni mill-awtorità maniġerjali, inkluża informazzjoni dwar nuqqasijiet u/jew irregolaritajiet (inkluża frodi suspettata jew stabbilita) skoperti u s-segwitu tagħhom fil-kuntest ta' verifiki, awditi u kontrolli tal-ġestjoni minn korpi tal-Unjoni jew minn korpi nazzjonali.
- 2.2.3.11. Referenza għar-regoli nazzjonali dwar l-eliġibbiltà stabbiliti mill-Istat Membru u li huma applikabbli għall-programm operazzjonali.

- 2.2.3.12. Proċeduri sabiex jtfasslu u jiġu sottomessi lill-Kummissjoni rapporti annwali u finali ta' implimentazzjoni (l-Artikolu 32(2)(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014) u, għal PO II, proċeduri għall-għbir u r-rapportar ta' dejta affidabbli dwar l-indikaturi (l-Artikolu 32(2)(a) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).
- 2.2.3.13. Proċeduri għat-tfassil tad-dikjarazzjoni tar-responsabbiltajiet ta' ġestjoni (l-Artikolu 32(4)(e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).
- 2.2.3.14. Proċeduri għat-tfassil ta' sommarju annwali tar-rapporti ta' verifika finali u tal-kontrolli mwettqa, inkluża analiżi tan-natura u l-livell tal-iżbalji u d-dgħufijiet identifikati fis-sistemi, kif ukoll tal-azzjoni korrettiva meħuda jew ippjanata (l-Artikolu 32(4)(e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).
- 2.2.3.15. Proċeduri li jikkonċernaw il-komunikazzjoni lill-persunal dwar il-proċeduri ta' hawn fuq, kif ukoll indikazzjoni tat-taħriġ organizzat/previst u kwalunkwe gwida mahruġa (data u referenza).
- 2.2.3.16. Deskrizzjoni, fejn applikabbli, tal-proċeduri tal-awtorità maniġerjali fir-rigward tal-ambitu, ir-regoli u l-proċeduri fir-rigward tal-arrangamenti effettivi stabbiliti mill-Istat Membru ⁽¹⁾ għall-analiżi ta' lmenti dwar il-FEAD, fil-kuntest tal-Artikolu 30(3) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

2.3. **Rekord ta' verifika**

- 2.3.1. Proċeduri li jiżguraw sekwenza ta' awditjar u sistema ta' arkivjar adegwati, inkluż fir-rigward tas-sigurtà tad-dejta, skont ir-regoli nazzjonali dwar iċ-ċertifikazzjoni tal-konformità ta' dokumenti (l-Artikolu 32(4)(d) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 u l-Artikolu 3 tar-Regolament ta' Delega tal-Kummissjoni (UE) Nru 532/2014 ⁽²⁾).
- 2.3.2. Struzzjonijiet mogħtija sabiex dokumenti ta' appoġġ jinżammu disponibbli mill-benefiċjarji/korpi intermedji/awtorità maniġerjali (data u referenza):
 - 2.3.2.1. Indikazzjoni tal-perjodu li matulu d-dokumenti għandhom jinżammu.
 - 2.3.2.2. Format li fihi iridu jinżammu d-dokumenti.

2.4. **Irregolaritajiet u rkuprar**

- 2.4.1. Deskrizzjoni tal-proċedura (li għandha tingħata bil-miktub lill-persunal tal-awtorità maniġerjali u tal-korpi intermedji: data u referenza) dwar ir-rapportar u l-korrezzjoni ta' irregolaritajiet (inkluża frodi) u s-segwitu tagħhom u r-registrazzjoni tal-ammonti rtirati jew irkuprati, l-ammonti li għandhom jiġu rkuprati, ammonti irrekuperabbli u ammonti relatati ma' operazzjonijiet sospiżi minn proċediment ġudizzjarju jew minn appell amministrattiv b'effetti sospensivi.
- 2.4.2. Deskrizzjoni tal-proċedura (inkluża flowchart li turi l-linji ta' rapportar) għall-konformità mal-obbligu li l-irregolaritajiet jiġu nnotifikati lill-Kummissjoni skont l-Artikolu 30(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

3. **AWTORITA' TA' ĊERTIFIKAZZJONI**

3.1. **Awtorità ta' ċertifikazzjoni u l-funzjonijiet ewlenin tagħha**

- 3.1.1. L-istatus tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (awtorità pubblika nazzjonali jew korp pubbliku nazzjonali) u l-korp li tagħmel parti minnu.
- 3.1.2. Speċifikazzjoni tal-funzjonijiet imwettqa mill-awtorità ta' ċertifikazzjoni. Fejn l-awtorità maniġerjali twestaq ukoll b'mod addizzjonali l-funzjonijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni, deskrizzjoni ta' kif inhi żgurata s-separazzjoni tal-funzjonijiet (ara 2.1.2).
- 3.1.3. Funzjonijiet formalment iddelegati mill-awtorità maniġerjali, identifikazzjoni tal-korpi intermedji u l-forma tad-delega skont l-Artikolu 31(6) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014. Referenza għad-dokumenti rilevanti (atti legali b'awtorizzazzjonijiet, ftehimiet). Deskrizzjoni tal-proċeduri użati mill-korpi intermedji sabiex iwettqu kompiti ddelegati, u tal-proċeduri tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni sabiex tissorvelja l-effikaċja tal-kompiti ddelegati lill-korpi intermedji.

⁽¹⁾ Referenza għad-dokument jew il-leġiżlazzjoni nazzjonali fejn dawn l-arrangamenti effettivi ġew stabbiliti mill-Istat Membru.

⁽²⁾ Ir-Regolament ta' Delega tal-Kummissjoni (UE) Nru 532/2014 tat-13 ta' Marzu 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 223/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill dwar il-Fond għal Għajjuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn (GU L 148, 20.5.2014, p. 54).

3.2. **Organizzazzjoni tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni**

- 3.2.1. Organigramma u speċifikazzjonijiet tal-funzjonijiet tal-unitajiet (inkluż il-pjan għall-allokazzjoni tar-riżorsi umani xierqa bil-hiliet neċessarji). Din l-informazzjoni tkopri wkoll il-korpi intermedji li lilhom ikunu ġew iddelegati xi kompiti.
- 3.2.2. Deskrizzjoni tal-proċeduri li għandhom jingħataw bil-miktub lill-persunal tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u l-korpi intermedji (data u referenza):
- 3.2.2.1. Proċeduri għat-tfassil u s-sottomissjoni ta' applikazzjonijiet għal hlas:
- Deskrizzjoni tal-arrangamenti eżistenti sabiex l-awtorità ta' ċertifikazzjoni tista' taċċessa kull informazzjoni dwar l-operazzjonijiet, kif mehtieg għall-fini tat-tfassil u s-sottomissjoni ta' applikazzjonijiet għal hlas, inklużi r-riżultati ta' verifiki tal-ġestjoni (b'konformità mal-Artikolu 32 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014) u l-verifiki rilevanti kollha.
 - Deskrizzjoni tal-proċedura li biha l-applikazzjonijiet għal hlas jitfasslu u jiġu sottomessi lill-Kummissjoni, inkluża l-proċedura li tiżgura li tintbagħat l-applikazzjoni finali għal hlas interim sal-31 ta' Lulju wara tmien is-sena ta' kontabbiltà preċedenti.
- 3.2.2.2. Deskrizzjoni tas-sistema ta' kontabbiltà użata bħala bażi biex il-kontijiet dwar in-nefqa jiġu ċċertifikati lill-Kummissjoni (l-Artikolu 33(d) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014):
- arrangamenti biex id-dejta aggregata tintbagħat lill-awtorità ta' ċertifikazzjoni f'każ ta' sistema deċentralizzata,
 - ir-rabta bejn is-sistema ta' kontabbiltà u s-sistema ta' informazzjoni deskritta fil-paragrafu 4.1,
 - l-identifikazzjoni tat-tranzazzjonijiet tal-FEAD f'każ ta' sistema komuni ma' Fondi oħrajn.
- 3.2.2.3. Deskrizzjoni tal-proċeduri fis-sehh għat-tfassil tal-kontijiet imsemmija fl-Artikolu 59(5) tar-Regolament (UE, Euratom) Nru 966/2012 ⁽¹⁾ (l-Artikolu 33(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014). Arrangamenti għaċ-ċertifikazzjoni tal-kompletezza, l-eżattezza u l-veraċità tal-kontijiet u li n-nefqa mnizzla fil-kontijiet hija konformi mal-liġi applikabbli (l-Artikolu 33(c) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014) filwaqt li jitqiesu r-riżultati tal-verifiki u l-awditi kollha.
- 3.2.2.4. Deskrizzjoni, fejn applikabbli, tal-proċeduri tal-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni fir-rigward tal-ambitu, ir-regoli u l-proċeduri fir-rigward tal-arrangamenti effettivi stabbiliti mill-Istat Membru ⁽²⁾ għall-analiżi ta' lmenti dwar il-FEAD, fil-kuntest tal-Artikolu 30(3) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

3.3. **Irkupri**

- 3.3.1. Deskrizzjoni tas-sistema li tiżgura l-irkupru fil-pront tal-assistenza pubblika, inkluża l-assistenza tal-Unjoni.
- 3.3.2. Proċeduri li jiżguraw sekwenza ta' awditjar adegwata biż-żamma ta' registri tal-kontabbiltà f'forma kompjuterizzata, inklużi l-ammonti rkuprati, l-ammonti li għandhom jiġu rkuprati, ammonti rtirati minn applikazzjoni għal hlas, ammonti irrekuperabbli u ammonti relatati ma' operazzjonijiet sospizi minn proċediment għidizzjarju jew minn appell amministrattiv b'effetti sospensivi, għal kull operazzjoni.
- 3.3.3. Arrangamenti għat-tnaqqis ta' ammonti rkuprati jew ammonti li għandhom jiġu rtirati min-nefqa li trid tiġi ddikjarata.

4. **SISTEMA TA' INFORMAZZJONI**

4.1. **Deskrizzjoni tas-sistemi ta' informazzjoni inkluża flowchart (sistema ta' network ċentrali jew komuni jew sistema deċentralizzata b'rabtiet bejn is-sistemi) għal:**

- 4.1.1. Il-ġbir, ir-registrazzjoni u l-ħżin, f'forma kompjuterizzata, ta' dejta dwar kull operazzjoni, inkluża fejn xieraq dejta dwar partecipanti individwali u analiżi tad-dejta dwar l-indikaturi skont is-sess fejn ikun mehtieg, neċessarja għall-monitoraġġ, l-evalwazzjoni, il-ġestjoni finanzjarja, il-verifikazzjoni u l-awditjar, kif rikjest mill-Artikolu 32(2)(d) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 u mill-Artikolu 2 tar-Regolament ta' Delega (UE) Nru 532/2014.

⁽¹⁾ Ir-Regolament (UE, Euratom) Nru 966/2012 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta' Ottubru 2012 dwar ir-regoli finanzjarji applikabbli għall-baġit ġenerali tal-Unjoni u li jhassar ir-Regolament tal-Kunsill (KE, Euratom) Nru 1605/2002 (ĠU L 298, 26.10.2012, p. 1).

⁽²⁾ Referenza għad-dokument jew il-leġiżlazzjoni nazzjonali fejn dawn l-arrangamenti effettivi ġew stabbiliti mill-Istat Membru.

- 4.1.2. L-iżgurar li d-dejta msemmija fil-punt preċedenti tingabar, tiddaħhal u tinhażen fis-sistema, u, fil-każ ta' operazzjonijiet appoġġati minn PO II, li d-dejta dwar l-indikaturi tiġi diżaggregata skont is-sess fejn din tkun disponibbli, kif stipulat mill-Artikolu 32(2)(e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.
- 4.1.3. L-iżgurar li hemm sistema li tirreġistra u taħzen, f'forma kompjuterizzata, ir-reġistri tal-kontabbiltà ta' kull operazzjoni, u li tiflah id-dejta kollha meħtieġa sabiex jitfasslu applikazzjonijiet għal hlas u kontijiet, inklużi reġistri bl-ammonti li għandhom jiġu rkuprati, l-ammonti rkuprati, l-ammonti irrekuperabbli u l-ammonti rtirati wara l-kancellazzjoni tal-kontribuzzjoni shiha jew parzjali għal operazzjoni jew programm operattiv, kif stabbilit fl-Artikoli 33(d) u 49(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014;
- 4.1.4. Iż-żamma ta' reġistri tal-kontabbiltà f'forma kompjuterizzata tan-nefqa ddikjarata lill-Kummissjoni u l-kontribuzzjoni pubblika korrispondenti mħallsa lill-benefiċjarji, kif stabbilit fl-Artikolu 33(g) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.
- 4.1.5. Iż-żamma ta' kont tal-ammonti rekuperabbli u tal-ammonti rtirati wara l-kancellazzjoni tal-kontribuzzjoni shiha jew parzjali għal operazzjoni, kif stabbilit fl-Artikolu 33(h) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.
- 4.1.6. Iż-żamma ta' rekords tal-ammonti relatati ma' operazzjonijiet sospizi minn proċediment ġudizzjarju jew minn appell amministrattiv b'effetti sospensivi.
- 4.1.7. Indikazzjoni dwar jekk is-sistemi humiex operattivi u dwar jekk dawn jistgħux jirreġistraw id-dejta msemmija hawn fuq b'mod affidabbli.
- 4.2. **Deskrizzjoni tal-proċeduri li jivverifikaw li s-sigurtà tas-sistemi tal-IT hija żgurata.**
-

ANNEX II

Mudell ghar-rapport ta' korp ta' awditjar indipendenti skont l-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014**1. Introduzzjoni**

- 1.1. Identifika l-oġġettiv tar-rapport, jiġifieri li jstabbilixxi r-riżultati tal-valutazzjoni dwar kemm l-awtorità manigerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni huma konformi mal-kriterji tal-hatra marbutin mal-ambjent ta' kontroll intern, mal-ġestjoni tar-riskji, mal-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll u mal-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, sabiex tingħata opinjoni dwar il-konformità tagħhom mal-kriterji ta' hatra.
- 1.2. Identifika l-ambitu tar-rapport, jiġifieri l-korp(i) kopert(i), l-aktar l-awtorità manigerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni (u, fejn xieraq, il-funzjonijiet delegati ta' dawn l-awtoritajiet), u l-konformità tagħhom mal-kriterji tal-hatra relatati mal-ambjent ta' kontroll intern, il-ġestjoni tar-riskji, l-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll u l-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, b'referenza għall-programmi operattivi koperti.
- 1.3. Indika l-korp li hejja r-rapport ("Korp Indipendenti ta' Awditjar") u specifika jekk huwiex l-awtorità ta' verifika għall-programm(i) operattiv(i) kopert(i).
- 1.4. Indika kif inhi żgurata l-indipendenza funzjonali tal-Korp Indipendenti ta' Awditjar mill-awtoritajiet tal-ġestjoni u ta' ċertifikazzjoni (ara l-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).

2. Metodoloġija u ambitu tax-xogħol

- 2.1. Indika l-perjodu u l-qafas ta' żmien tal-verifika (data ta' meta d-deskrizzjoni finali tal-funzjonijiet u l-proċeduri fis-seħh għall-awtorità manigerjali u, fejn xieraq, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni kienet waslet għand il-Korp tal-Awditjar Indipendenti, id-dati ta' meta beda u ntemm l-awditjar u r-riżorsi allokat).
 - 2.2. Specifika a) kemm intuża x-xogħol ta' awditjar imwettaq minn korpi oħrajn u b) il-verifika tal-kwalità mwettqa fuq tali xogħol ta' awditjar fir-rigward tal-adegwatezza tax-xogħol.
 - 2.3. Iddeskrivi x-xogħol imwettaq għall-valutazzjoni, b'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, l-issodisfar, min-naħa tal-awtoritajiet manigerjali u ta' ċertifikazzjoni, tal-kriterji marbutin mal-ambjent ta' kontroll intern, mal-ġestjoni tar-riskji, mal-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll, u mal-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 li, fost elementi oħra, ikopru dawn li ġejjin:
 - 2.3.1. L-analiżi tad-deskrizzjoni tal-funzjonijiet u l-proċeduri fis-seħh għall-awtorità manigerjali u, fejn xieraq, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni, f'konformità mal-mudell definit fl-Anness I ta' dan ir-Regolament.
 - 2.3.2. L-analiżi ta' dokumenti rilevanti oħra li jikkonċernaw is-sistema; indika kull reviżjoni ta' liġijiet, atti ministerjali, ċirkulari, proċeduri interni/manwali oħra, linji gwida u/jew listi ta' kontroll oħrajn.
 - 2.3.3. Intervisti mal-persunal fil-korpi ewlenin (inklużi korpi intermedji, jekk relevanti). Inkludi deskrizzjoni tal-metodu u l-kriterji tal-għażla, liema suġġetti ġew koperti, kemm saru intervisti u min ġie intervistat.
 - 2.3.4. Reviżjoni tad-deskrizzjoni u l-proċeduri li għandhom x'jaqsmu mas-sistemi tal-informazzjoni, li jkopri b'mod partikolari r-rekwiżiti stipulati fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 u l-verifika ta' jekk dawn is-sistemi humiex operattivi u ġew mahluqa sabiex jiġu żgurati: (i) sekwenza ta' awditjar adegwata; (ii) il-protezzjoni tad-dejta personali; (iii) l-integrità, id-disponibbiltà u l-awtentikità tad-dejta; (iv) informazzjoni kredibbli, preċiża u kompluta dwar l-implimentazzjoni tal-programm operattiv (b'konformità mal-Artikolu 32(2) (a) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014), id-dejta neċessarja dwar kull operazzjoni għall-monitoraġġ, l-evalwazzjoni, il-ġestjoni finanzjarja, il-verifika u l-awditjar (b'konformità mal-Artikolu 32(2)(d) u (e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014) u d-dejta meħtieġa għat-tfassil ta' applikazzjonijiet għal hlas u kontinjuet (kif rikjest mill-Artikolu 33(d), (g) u (h) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).

- 2.3.5. Fejn ġew iddelegati funzjonijiet mill-awtorità manġerjali jew l-awtorità ta' ċertifikazzjoni lil korpi oħrajn, iddeskrivi x-xogħol imwettaq sabiex ikun żgurat li l-awtorità manġerjali u/jew ta' ċertifikazzjoni vvalutaw il-kapaċitajiet ta' dawn il-korpi li għandhom iwettqu l-kompiti ddelegati u li għandhom fis-seħh proċeduri ta' sorveljanza suffiċjenti fuq dawn il-korpi intermedji u kull xogħol ta' awditjar rilevanti.
- 2.4. Indika jekk sehhewx xi proċeduri kontradittorji qabel ma nhareg dan ir-rapport u indika l-awtoritajiet/korpi rilevanti.
- 2.5. Ikkonferma li x-xogħol twettaq wara li ttiehdu inkonsiderazzjoni standards ta' awditjar aċċettati internazzjonalment.
- 2.6. Identifika jekk kienx hemm xi limitazzjoni fl-ambitu ⁽¹⁾, b'mod partikulari dawk li kapaċi jaffettwaw l-opinjoni tal-korp indipendenti ta' awditjar.

⁽¹⁾ Limitazzjoni tal-ambitu: Limitazzjoni fl-ambitu tax-xogħol tal-awditur xi drabi tista' tkun imposta mill-entità (pereżempju, meta t-termini tal-hidma jispeċifikaw li l-awditur ma jwettaqx proċedura ta' awditjar li l-awditur jemmen li hija neċessarja). Limitazzjoni fl-ambitu tista' tkun imposta miċ-ċirkustanzi. Tista' tirriżulta wkoll meta, fl-opinjoni tal-awditur, ir-registri tal-kontabbiltà tal-entità huma inadegwati jew meta l-awditur ma jistax iwettaq proċedura ta' awditjar li jemmen li hi ta' min jagħmilha.

3. **Riżultati tal-valutazzjoni ta' kull awtorità/sistema**

3.1. Għal kull awtorità/sistema imla t-tabella:

CCI jew sistema (grupp ta' CCIs)	L-Awtorità Konċernata (l-Awtorità Maniġerjali/ ta' Ċertifikazzjoni)	Il-kompletezza u l-eżattezza tad- deskrizzjoni (IVA/LE)	Il-konkluzjoni (mhux kwalifi- kata, kwalifikata, negattiva)	Il-kriterji tal-hatra affettwati	Taqsimat tad- deskrizzjoni tal- funzjonijiet u l- proċeduri affett- wati	Nuqqasijiet	Rakkomandazzjoni- jiet/Miżuri korrettivi	Żmien miftiehem mal- awtorità kkon- ċernata għall- implimentaz- zjoni ta' miżuri rimedjali
CCI x	L-Awtorità Maniġer- jali							
	L-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni							
Sistema y	L-Awtorità Maniġer- jali							
	L-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni							

- 3.2. Ipprovi riżultati tal-evalwazzjoni dwar oqsma li mhumiex kompletament koperti fit-tabella ta' hawn fuq, inkluż iżda mhux limitat għal:
- 3.2.1. Il-proċeduri eżistenti għat-tfassil tal-kontijiet imsemmija fl-Artikolu 59(5)(a) tar-Regolament (UE, Euratom) Nru 966/2012 (l-Artikolu 33(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.2. L-arranġamenti għaċ-ċertifikazzjoni tal-kompletezza, l-eżattezza u l-veraċità tal-kontijiet u li n-nefqa mnizzla fil-kontijiet hija konformi mal-liġi applikabbli u kienet imġarrba fir-rigward ta' operazzjonijiet magħzula għall-finanzjament skont il-kriterji applikabbli għall-programm operattiv u b'konformità mal-liġi applikabbli (l-Artikolu 33(c) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.3. Il-proċeduri fis-sehh sabiex ikunu żgurati miżuri effettivi u proporzjonati kontra l-frodi waqt li jitqiesu r-riskji identifikati (l-Artikolu 32(4)(c) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.4. Il-qafas li jiżgura li jitwettaq eżerċizzju xieraq ta' ġestjoni tar-riskji meta jkun mehtieg, u b'mod partikolari fl-eventwalità ta' modifiki magħguri fis-sistema ta' ġestjoni u kontroll (l-Anness IV, il-punt 2, tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.5. L-arranġamenti għat-tfassil tad-dikjarazzjoni ta' ġestjoni u s-sommarju annwali tal-awditi u l-kontrolli finali u d-dgħufijiet identifikati (l-Artikolu 32(4)(e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.6. L-arranġament għall-ġbir, ir-reġistrazzjoni u l-ħżin, f'forma kompjuterizzata, ta' dejta dwar kull operazzjoni necessarja għall-monitoraġġ, l-evalwazzjoni, il-ġestjoni finanzjarja, il-verifika u l-awditjar, inkluża dejta dwar l-indikaturi u r-riżultati (l-Artikolu 32(2)(d) u (e) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014);
- 3.2.7. Il-qafas li, fl-eventwalità ta' delega ta' kompiti lil korpi intermedji, jiżgura d-definizzjoni tar-responsabbiltajiet u l-obbligi rispettivi tagħhom, il-verifika tal-kapaċitajiet tagħhom li jwettqu kompiti ddelegati u l-eżistenza ta' proċeduri ta' rapportar (l-Anness IV, il-punt 1(ii), tar-Regolament (UE) Nru 223/2014).
-

ANNEX III

Mudell għall-opinjoni ta' korp indipendenti ta' awditjar dwar il-konformità tal-awtorità manġerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni mal-kriterji tal-hatra stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014

Lil (Awtorità/korp tal-Istat Membru)

INTRODUZZJONI

Jien, is-sottoskritt, li nirrappreżenta lil [isem il-korp indipendenti ta' awditjar skont l-Artikolu 31(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014] bħala l-korp funzjonalment indipendenti mill-awtoritajiet manġerjali u ta' ċertifikazzjoni responsabbli mit-tfassil ta' rapport u opinjoni li jistabbilixxu r-riżultati ta' valutazzjoni dwar il-konformità tal-awtorità manġerjali u l-awtorità ta' ċertifikazzjoni mal-kriterji tal-hatra stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 għal [isem il-programm(i) operattiv(i), kodiċi(jiet) CCI] (minn hawn 'il quddiem "il-programm(i)"), wettaqt analiżi b'konformità mal-Artikolu 31(2) ta' dak ir-Regolament.

L-AMBITU TAL-ANALIŻI

L-analiżi kopriet l-awtorità manġerjali, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni u (fejn xieraq) il-funzjonijiet delegati ta' dawn l-awtoritajiet, kif deskritt fit-Taqsima 1 tar-rapport meħmuż [l-Anness II ta' dan ir-Regolament].

Il-firxa u l-ambitu tal-analiżi huma deskritti fit-Taqsima 2 tar-rapport meħmuż. Fost aspetti oħrajn deskritti f'dan ir-rapport, l-analiżi kienet ibbażata fuq id-deskrizzjoni tal-funzjonijiet u l-proċeduri fis-seħh għall-awtorità manġerjali u, fejn xieraq, l-awtorità ta' ċertifikazzjoni, għet imfassla minn u taht ir-responsabbiltà ta' [isem il-korp jew korpi responsabbli għad-deskrizzjoni] u għet riċevuta fid-data [jj/xx/ssss]. minn [isem il-korp jew korpi li ssottomettew id-deskrizzjoni].

OPINJONI

(Opinjoni mhux ikkwalfikata)

Abbażi tal-analiżi msemmija hawn fuq, hija l-opinjoni tiegħi li l-awtorità manġerjali u/jew l-awtorità ta' ċertifikazzjoni mahturin għall-programm(i) huma konformi mal-kriterji tal-hatra relatati mal-ambjent ta' kontroll intern, il-ġestjoni tar-riskji, l-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll u l-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

jew

(Opinjoni kwalifikata)

Abbażi tal-analiżi msemmija hawn fuq, hija l-opinjoni tiegħi li l-awtorità manġerjali u/jew l-awtorità ta' ċertifikazzjoni mahturin għall-programm(i) huma konformi mal-kriterji tal-hatra relatati mal-ambjent ta' kontroll intern, il-ġestjoni tar-riskji, l-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll u l-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, hlief f'dawn l-aspetti li ġejjin ⁽¹⁾

Ir-raġunijiet tiegħi biex inqis li din/dawn l-awtorità/ajiet mhijiex/mhumiex konformi mal-kriterju/i tal-hatra u l-valutazzjoni tiegħi dwar il-gravità huma kif ġej ⁽²⁾:

jew

(Opinjoni negattiva)

Abbażi tal-analiżi msemmija hawn fuq, hija l-opinjoni tiegħi li l-awtorità manġerjali u/jew l-awtorità ta' ċertifikazzjoni mahturin għall-programm(i) huma konformi mal-kriterji tal-hatra relatati mal-ambjent ta' kontroll intern, il-ġestjoni tar-riskji, l-attivitajiet ta' ġestjoni u kontroll u l-monitoraġġ stabbiliti fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

⁽¹⁾ Indika l-awtorità/ajiet u l-kriterji tal-hatra li magħhom mhumiex konformi.

⁽²⁾ Indika r-raġunijiet għar-riżerva/i mnizzla għal kull awtorità u dwar kull kriterju tal-hatra.

Din l-opinjoni negattiva hija bbażata fuq..... (1).

Enfasi dwar kwistjoni (jintuża kif xieraq)

[Il-korp indipendenti ta' awditjar jista' jinkludi wkoll enfasi dwar kwistjoni, li ma jaffettwax l-opinjoni tiegħu, kif stabbilit fl-istandards tal-awditjar aċċettati f'livell internazzjonali.]

Data

Firma

(¹) Indika r-raġuni(jiet) għall-opinjoni negattiva għal kull awtorità u fir-rigward ta' kull aspett.

ANNEX IV

Mudell tal-applikazzjoni għall-hlas

APPLIKAZZJONI GHALL-HLAS

IL-KUMMISSJONI EWROPEA

In-Nru ta' referenza (CCI) tal-Kummissjoni:

<tip="S" input="S"> ⁽¹⁾

Isem il-Programm Operattiv:

<tip="S" input="G">

Id-Deciżjoni tal-Kummissjoni:

<tip="S" input="G">

Data tad-Deciżjoni tal-Kummissjoni:

<tip="D" input="G">

Numru tal-applikazzjoni għal hlas:

<tip="N" input="G">

Data tas-sottomissjoni tal-applikazzjoni għal hlas:

<tip="D" input="G">

Referenza Nazzjonali (mhux obbligatorja):

<tip="S" tul massimu="250" input="M">

Jekk jogħġok specifika t-tip ta' applikazzjoni għal hlas:

Applikazzjoni għal hlas interim, b'konformità mal-Artikolu 41 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014

<buttuna tar-radju>

Applikazzjoni finali għal hlas interim b'konformità mal-Artikolu 45(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014

<buttuna tar-radju>

Skont l-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014, din l-applikazzjoni għal hlas tirreferi għall-perjodu ta' kontabbiltà:

Minn ⁽²⁾

<tip="D" input="G">

sa:

<tip="D" input="G">

Nefqa diżaggregata skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet
	(A)	(B)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

⁽¹⁾ Didaskalji:

tip: N = Numru, D = Data, S = String, C = Kaxxa ta' Verifika, Cu = Munita

input: M = Manwal, S = Għażla, G = Igġenerat mis-sistema

⁽²⁾ L-ewwel jum tas-sena ta' kontabbiltà, ikkodifikata awtomatikament mis-sistema tal-IT.

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl- implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' ope- razzjonijiet
	(A)	(B)
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...		
Tip ta' għajjnuna materjali n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

⁽¹⁾ B'konformità mar-Regolament (UE) Nru 223/2014

Nefqa dizaggregata skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO II)

Tip ta' nefqa	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl- implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	Ammont totali ta' nefqa pubblika korris- pondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet
	(A)	(B)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...		
Tip ta' azzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

ĊERTIFIKAT

Bil-validazzjoni ta' din l-applikazzjoni għal hlas l-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni tiċċertifika li r-responsabbiltajiet previsti fil-punti (a), (d), (e), (f), (g) u (h) tal-Artikolu 33 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 huma ssodisfati u titlob il-hlas tal-ammonti kif imsemmi hawn taht.

Rappreżentant(a) tal-Awtorità ta'

APPLIKAZZJONI GHALL-HLAS

AMMONT TAL-FEAD

Il-hlas isir fil-kont bankarju li ġej:

Korp mahtur	
Bank	
BIC	
Kont tal-Bank IBAN	
Detentur tal-kont (meta dan ma jkunx il-korp mahtur)	

ANNEX V

Mudell għall-kontijiet**KONTIJET GHALL-PERJODU BAŻI TAL-KONTIJET**

<tip="D" input="S">

IL-KUMMISSJONI EWROPEA

Referenza tal-Kummissjoni (CCI):

Isem il-programm operattiv:

Id-Deciżjoni tal-Kummissjoni:

Data tad-Deciżjoni tal-Kummissjoni:

Verżjoni tal-kontijiet:

Data tas-sottomissjoni tal-kontijiet:

Referenza Nazzjonali (mhux obbligatorja):

<tip="S" input="S"> (!)

<tip="S" input="G">

<tip="S" input="G">

<tip="D" input="G">

<tip="S" input="G">

<tip="D" input="G">

<tip="S" tul massimu="250" input="M">

ĊERTIFIKAT

L-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni tiċċertifika:

1. li l-kontijiet huma kompluti, preċiżi u veri, u li n-nefqa mnizzla fil-kontijiet hija konformi mal-liġi applikabbli u kienet imġarrba fir-rigward ta' operazzjonijiet magħżula għall-finanzjament skont il-kriterji applikabbli għall-programm operattiv u b'konformità mal-liġi applikabbli;
2. li d-dispożizzjonijiet tal-Artikolu 59(5) tar-Regolament (UE, Euratom) Nru 966/2012 u tal-Artikolu 33 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 ġew rispettati;
3. li d-dispożizzjonijiet tal-Artikolu 51 tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 dwar id-disponibbiltà tad-dokumenti ġew rispettati.

Rappreżentant(a) tal-Awtorità ta' Ċertifikazzjoni:

<tip="S" input="G">

(!) Didaskalji:

tip: N = Numru, D = Data, S = String, C = Kaxxa ta' Verifika, P = Percentwal, Cu = Munita

input: M = Manwal, S = Għażla, G = Igġenerat mis-sistema

MA: Mhux applikabbli

Appendiċi 1

Ammonti mdahhla fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni

(L-Artikolu 49(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014)

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (A)	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali ta' pagamenti korrispondenti mħallsa lill-benefiċjarji b'konformità mal-Artikolu 42(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 (C)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
Tip ta' għajjnuna materjali 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
...			
Tip ta' għajjnuna materjali n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Ammont totali ta' nefqa eligibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mhallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (A)	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali ta' pagamenti korrispondenti mhallsa lill-benefiċjarji b'konformità mal-Artikolu 42(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 (C)
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<MA>
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

(¹) B'konformità mar-Regolament (UE) Nru 223/2014

Nefqa diżaggregata skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO II)

Tip ta' nefqa	L-ammont totali tan-nefqa eligibbli mdahhal fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u li gie inkluz fl-applikazzjonijiet għal hlas li gew ipprezentati lill-Kummissjoni (A)	Ammont totali tan-nefqa pubblika korrispondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali ta' pagamenti korrispondenti mhallsa lill-benefiċjarji b'konformità mal-Artikolu 42(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 (C)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...			
Tip ta' azzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

Appendiċi 2

Ammonti rtirati u rkuprati matul is-sena fiskali

(L-Artikolu 49(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014)

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa	IRTIRAR		IRKUPRI	
	Ammont totali eligibbli tan-nefqa inkluż f'applikazzjonijiet għal hlas	Nefqa pubblika korrispondenti	Ammont totali eligibbli tan-nefqa inkluż f'applikazzjonijiet għal hlas	Nefqa pubblika korrispondenti
	(A)	(B)	(C)	(D)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...				
Tip ta' għajjnuna materjali n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

Tqassim tal-ammonti rtirati u rkuprati matul is-sena fiskali minn sena fiskali tad-dikjarazzjoni tan-nefqa korrispondenti

Fir-rigward tas-sena fiskali li tagħlaq fit-30 ta' Ġunju 2015 (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Fir-rigward tas-sena fiskali li tagħlaq fit-30 ta' Ġunju ... (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahlha fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO II)

Tip ta' nefqa	IRTIRAR		IRKUPRI	
	Ammont totali eliġibbli tan-nefqa inkluż f'applikazzjonijiet għal hla	Nefqa pubblika korrispondenti	Ammont totali eliġibbli tan-nefqa inkluż f'applikazzjonijiet għal hla	Nefqa pubblika korrispondenti
	(A)	(B)	(C)	(D)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...				
Tip ta' azzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

Tqassim tal-ammonti rtirati u rkuprati matul is-sena fiskali minn sena fiskali tad-dikjarazzjoni tan-nefqa korrispondenti

Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju 2015 (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju ... (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Appendiċi 3

Ammonti li għandhom jiġu rkuprati fi tmiem is-sena fiskali

(L-Artikolu 49(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014)

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa	Ammont totali eliġibbli tan-nefqa (A)	Nefqa pubblika korrispondenti (B)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...		
Tip ta' għajjnuna materjali n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

Tqassim tal-ammonti li għandhom jiġu rkuprati fi tmiem is-sena fiskali minn sena fiskali tad-dikjarazzjoni tan-nefqa korrispondenti

Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju 2015 (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bhala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bhala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO II)

Tip ta' nefqa	Ammont totali eliġibbli tan-nefqa (A)	Nefqa pubblika korrispondenti (B)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Tip ta' nefqa	Ammont totali eliġibbli tan-nefqa (A)	Nefqa pubblika korrispondenti (B)
...		
Tip ta' azzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">

Tqassim tal-ammonti li għandhom jiġu rkuprati fi tmiem is-sena fiskali minn sena fiskali tad-dikjarazzjoni tan-nefqa korrispondenti

Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju 2015 (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Fir-rigward tas-sena fiskali li taghlaq fit-30 ta' Ġunju (total)	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">

Ammonti irrekuperabbli fi tmiem is-sena fiskali

(L-Artikolu 49(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014)

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa	L-isem tal-operazzjoni	AMMONTI IRREKUPERABBILI		
		Ammont totali eliġibbli tan-nefqa (A)	Nefqa pubblika korrispondenti (B)	Kummenti (obbligatorji) (C)
Assistenza teknika	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 2	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
...	...			
Tip ta' għajjnuna materjali n	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (ghal PO II)

Tip ta' nefqa	L-isem tal-operazzjoni	AMMONTI IRREKUPERABBILI		
		Ammont totali eliġibbli tan-nefqa (A)	Nefqa pubblika korrispondenti (B)	Kummenti (obbligatorji) ⁽¹⁾ (C)
Assistenza teknika	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
	...			
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="S" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
	...			
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
...				
Tip ta' azzjoni n	Operazzjoni 1	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
	Operazzjoni 2	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
	...			
	Operazzjoni n	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">	<tip="Cu" input="M">
	Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	

⁽¹⁾ Jiġifieri d-data meta giet ikkonfermata l-irrekuperabbiltà, ir-raġuni għall-irrekuperabbiltà u l-miżuri ta' rkupru li ttiehdu, inkluża d-data tal-ordni ta' rkupru.

Rikonċiljazzjoni tan-nefqa

(L-Artikolu 49(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014)

Ammoniti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO I)

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Nefqa totali eliġibbli inkluża fl-applikazzjonijiet għal hlas ipprezentati lill-Kummissjoni ⁽²⁾		Nefqa ddikjarata b'konformità mal-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 ⁽³⁾		Differenza ⁽⁴⁾		Kummenti (obbligatorji f'każ ta' differenza)
	Ammoniti totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mhallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	Ammoniti totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	Ammoniti totali tan-nefqa eliġibbli mdahhal fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u li għe inkluż fl-applikazzjonijiet għal hlas li għew ipprezentati lill-Kummissjoni	Ammoniti totali tan-nefqa pubblika korrispondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet	(E = A - C)	(F = B - D)	
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 1	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Nefqa totali eliġibbli inkluża fl-applikazzjonijiet għal hlas ipprezentati lill-Kummissjoni ⁽²⁾		Nefqa ddikjarata b'konformità mal-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 ⁽³⁾		Differenza ⁽⁴⁾		Kummenti (obbligatorji f'każ ta' differenza)
	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (A)	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali tan-nefqa eliġibbli mdahhal fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u li għie inkluż fl-applikazzjonijiet għal hlas li ġew ipprezentati lill-Kummissjoni (C)	Ammont totali tan-nefqa pubblika korrispondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (D)	(E = A - C) (E)	(F = B - D) (F)	(G)
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Tip ta' għajjnuna materjali 2	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
...							
Tip ta' għajjnuna materjali n	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">

Tip ta' nefqa ⁽¹⁾	Nefqa totali eliġibbli inkluża fl-applikazzjonijiet għal hlas ippreżentati lill-Kummissjoni ⁽²⁾		Nefqa ddikjarata b'konformità mal-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 ⁽³⁾		Differenza ⁽⁴⁾		Kummenti (obbligatorji f'każ ta' differenza)
	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (A)	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali tan-nefqa eliġibbli mdahhal fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u li ġie inkluż fl-applikazzjonijiet għal hlas li ġew ippreżentati lill-Kummissjoni (C)	Ammont totali tan-nefqa pubblika korrispondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (D)	(E = A – C) (E)	(F = B – D) (F)	(G)
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(a)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(b)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(c)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
li minnha, nefqa skont l-Artikolu 26-2(d)	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti fil-kontijiet kurrenti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014							

(¹) B'konformità mar-Regolament (UE) Nru 223/2014

(²) Timtela b'mod awtomatiku fuq il-bażi tal-applikazzjoni finali għal hlas interim sottomessa b'konformità mal-Artikolu 45(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

(³) Timtela b'mod awtomatiku abbażi tal-Appendiċi I.

(⁴) Ikkalkolata awtomatikament.

Ammonti diżaggregati skont it-tip ta' nefqa kif imdahhla fil-kontijiet tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni (għal PO II)

Tip ta' nefqa	Nefqa totali eliġibbli inkluża fl-applikazzjonijiet għal hlas ipprezentati lill-Kummissjoni ⁽¹⁾		Nefqa ddikjarata b'konformità mal-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014 ⁽²⁾		Differenza ⁽³⁾		Kummenti (obbligatorji f'każ ta' differenza)
	Ammont totali ta' nefqa eliġibbli mgarrba mill-benefiċjarji u mħallsa fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (A)	Ammont totali ta' nefqa pubblika mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (B)	Ammont totali tan-nefqa eliġibbli mdahhal fis-sistemi ta' kontabbiltà tal-awtorità ta' ċertifikazzjoni u li ġie inkluż fl-applikazzjonijiet għal hlas li ġew ipprezentati lill-Kummissjoni (C)	Ammont totali tan-nefqa pubblika korrispondenti mgarrba fl-implimentazzjoni ta' operazzjonijiet (D)	(E = A - C) (E)	(F = B - D) (F)	(G)
Assistenza teknika	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Tip ta' azzjoni 1	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Tip ta' azzjoni 2	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
...							
Tip ta' azzjoni n	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Total	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="Cu" input="G">	<tip="S" input="M">
Li minnhom ammonti kkoreġuti fil-kontijiet kurrenti bħala riżultat ta' awditi ta' operazzjonijiet skont l-Artikolu 34(1) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014							

⁽¹⁾ Timtela b'mod awtomatiku fuq il-bażi tal-applikazzjoni finali għal hlas interim sottomessa b'konformità mal-Artikolu 45(2) tar-Regolament (UE) Nru 223/2014.

⁽²⁾ Timtela b'mod awtomatiku abbażi tal-Appendiċi I.

⁽³⁾ Ikkalkolata awtomatikament.