



UNIONE EUROPEA



REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

REGIONE SICILIANA

Programma Operativo Regionale
FESR 2007-2013

PIANO DEI CONTROLLI IN LOCO

ANNO 2013

DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'URBANISTICA

Centro di Responsabilità Dirigente Generale dell'Urbanistica

Linee di Intervento 6.1.1.04

Premessa

Le attività di controllo cui si intende dare evidenza fanno riferimento alle verifiche in loco, di cui all'art. 13, par. 2, lett. b) del Reg. (CE) n. 1828/2006, condotte sotto la responsabilità delle Unità per il Monitoraggio e il Controllo sui progetti selezionati, in conformità a quanto previsto dal *Manuale per i controlli di I livello*, diffuse dall'AdG, nella sua ultima formulazione del dicembre 2010.

Le procedure di campionamento e le stesse attività di controllo sono state e saranno condotte in aderenza a quanto descritto nel *Manuale*. La pertinente documentazione sarà registrata nel Sistema informativo CARONTE, oltre ad essere opportunamente conservata presso gli Uffici del competente Centro di Responsabilità, secondo quanto rappresentato nella pista di controllo.

Le verifiche amministrative-documentali di cui all'art. 13, par. 2, lett. a) del citato Regolamento sono state e saranno svolte (in conformità con quanto previsto nel SIGECO e nel suddetto Manuale) sulla totalità delle spese dichiarate dai beneficiari e saranno costantemente registrati nel Sistema informativo CARONTE.

Il presente documento si compone di due sezioni. La prima, **Sezione A.**, relativa alla rappresentazione dei controlli – e relativi esiti – svolti nel corso dell'annualità precedente (**2012**). La seconda, **Sezione B.**, relativa alla pianificazione dei controlli da espletare nell'annualità in corso (**2013**).

A. ESITO CONTROLLI ANNO PRECEDENTE:

Relazione sui controlli in loco (ex art. 13 Reg. 1828/2006) svolti nell'anno 2012

1. **Tipologia di controlli** a campione universo

2. Sintesi della spesa controllata nell'anno 2012 (per Linea di Intervento)

Linea di Intervento	Spesa certificata (solo nel 2011)	Numero progetti controllati (nell'anno 2012)	Totale spesa controllata (nell'anno 2012)	Totale spesa non ammissibile a seguito dei controlli	% di errore ⁽¹⁾
6.1.1.04	50.551,20	6 documentali di cui 1 in loco	335.637,62	0,00	0,00

⁽¹⁾ La % di errore è data dal rapporto tra spesa non ammissibile e totale spesa controllata

2.1 Sintesi della spesa controllata cumulata al 31/12/2011 (per Linea di Intervento)

Linea di Intervento	Totale spesa certificata (al 31/12/2011)	Numero progetti controllati (dal 2007 al 2011)	Totale spesa controllata cumulata (dal 2007 al 2011)	Totale spesa cumulata non ammissibile a seguito dei controlli	% di errore ⁽¹⁾
6.1.1.04	50.551,20	01	50.551,20	0,00	0,00

⁽¹⁾ La % di errore è data dal rapporto tra spesa non ammissibile e totale spesa controllata cumulata

3. Elenco progetti controllati nell'anno 2012

Nel corso del 2012 i seguenti progetti sono stati selezionati ai fini del controllo *in loco*.

Data del controllo	Codice Progetto (CARONTE)	Titolo progetto	Beneficiario	Costo ammesso	Spese certificate al 31/12/2011	Avanzam. finanziario 2012	Spesa controllata alla data del controllo	Spesa non ammissibile a seguito dei controlli	% Spesa non ammissibile
28.11.2012	PO FESR 2007-2013-6.1.1.04/S/R/3171/C42B10000270006	Attivazione in modalità webgis dei servizi territoriali urbanistici- Comune di Acireale	Comune di Acireale	72.396,54	50.551,20	72.396,54	72.396,54	0,00	0,00

(1) Alla data del controllo in loco, il progetto potrebbe aver registrato un ulteriore avanzamento della spesa. Segnalare se tale ulteriore avanzamento della spesa sia stato, rispetto alla certificazione al 31/12/2011, altresì oggetto del medesimo controllo in loco.

Per la Linea di Intervento 6.1.1.04, rispetto ad una spesa complessivamente certificata al 31/12/2011 pari € 50.551,20, a seguito dei controlli amministrativi di primo livello, il valore del campione estratto (corrispondente ad una spesa di € 50.551,20 ha rappresentato il 100%. (fornire la sintesi per ciascuna Linea di Intervento di interesse)

4. Esito dei controlli (descrivere problemi o carenze riscontrate)

Non si è potuto procedere al rispetto della calendarizzazione delle verifiche in loco previste dal programma dei controlli per l'anno 2012 per problemi organizzativi e strutturali della U.M.C., l'unico sopralluogo è stato svolto presso il Comune di Acireale in data 28.11.2012. I controlli espletati e i relativi esiti sono stati tutti regolarmente registrati nelle check list di controllo e nei relativi verbali e gli stessi sono stati inseriti nel sistema informativo CARONTE. La relativa documentazione cartacea è archiviata presso l'UMC, in coerenza con quanto previsto dalla Pista di Controllo adottata da questo Ufficio.

L'esito del controllo in loco svolto ha fatto emergere una sostanziale regolarità del progetto verificato.

5. Incidenza finanziaria delle irregolarità accertate¹

I controlli svolti hanno evidenziato anomalie/criticità tali da rappresentare vere e proprie irregolarità, ai sensi dell'art. 27 del Reg. (CE) n. 1828/2006.

Le irregolarità rilevate nel periodo oggetto di osservazione sono di seguito indicate.

Codice progetto (CARONTE)	Costo ammesso	Importo spesa certificata UE	Spesa inammissibile certificata UE	Estremi scheda OLAF ⁽¹⁾	Correzione (ritiro/recupero) ⁽²⁾
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)

⁽¹⁾ Da non compilare nei casi previsti dall'art. 36, Reg. (CE) n. 1828/2006.

¹ L'informativa riguarda esclusivamente le irregolarità riscontrate in relazione a spese già certificate dall'Autorità di Certificazione e dichiarate alla Commissione per il rimborso (cfr. nota COCOF 10/0002/00)

⁽²⁾ In relazione agli importi “irregolari” va indicata la procedura adottata dall’Amministrazione al fine di restituire al bilancio CE le somme indebitamente dichiarate.

Le spese irregolari, infatti, possono essere immediatamente ritirate (decertificate, sopresse) dal Programma nell’ambito della prima certificazione e dichiarazione delle spese utile successiva alla rilevazione dell’irregolarità.

Le spese in questione potranno - se del caso - essere mantenute nel Programma e andranno ricomprese tra i recuperi pendenti in attesa degli esiti della procedura di recupero (reintegro) avviata nei confronti del destinatario; le somme sono detratte dalla certificazione di spesa, consentendo la restituzione degli importi irregolari alla CE (recupero), solo conclusione della procedura di recupero attivata nei confronti del beneficiario.

6. Scostamenti dal piano annuale precedente (illustrare le motivazioni)

Non è stato possibile concludere le attività di controllo in loco programmate sulla totalità dei progetti campionati nell’annualità 2012 per problemi organizzativi e strutturali della U.M.C., oggi in via di risoluzione in ragione del recente potenziamento della struttura. Pertanto, relativamente ai controlli in loco già programmati per l’annualità 2012 e non effettuati, questi verranno eseguiti nell’ambito del presente Programma dei controlli predisposto per l’annualità **2013**.

Codice progetto (CARONTE)	Titolo progetto	Beneficiario	Costo ammesso	Spese rendicontate al 31/12/2011	Avanzamento finanziario %
3163	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Mazara del Vallo	Comune di Mazara del Vallo	45.787,07	45.787,07	45.787,07
3190	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Bagheria	Comune di Bagheria	65.219,69	65.219,69	65.219,69
3191	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Sciacca	Comune di Sciacca	45.290,09	45.290,09	45.290,09
3195	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Ragusa	Comune di Ragusa	61.282,60	49.026,08	49.026,08
3196	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Vittoria	Comune di Vittoria	67.451,28	53.961,03	53.961,03
3198	Implementazione del nodo SITR Comune di Marsala	Comune di Marsala	63.825,27	49.744,19	49.744,19

PROGRAMMAZIONE DEI CONTROLLI PER L'ANNO CORRENTE*Piano dei controlli in loco (ex art. 13 Reg. 1828/2006) da svolgere nell'anno 2013***1. Tipologia di controlli** a campione universo**2. Metodologia utilizzata per la costruzione del campione rappresentativo (analisi dei rischi e criteri utilizzati)**

In considerazione all'esiguo numero di operazioni si prevede di effettuare i controlli in loco sulla totalità delle operazioni a regia per l'acquisizione di beni e servizi che hanno prodotto spesa a valere sulla linea di intervento 6.1.1.4 nell'annualità 2012 che ha ad oggetto gli "Interventi di infrastrutturazione informatica ed implementazione dei sistemi informativi per la gestione delle politiche strategiche ed ambientali in ambito urbano e territoriale".

3. Progetti da controllare Anno 2013

Mese del controllo	Codice progetto (CARONTE)	Titolo progetto	Beneficiario	Costo ammesso	Spese certificate al 31/12/2012
	3163	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Mazara del Vallo	Comune di Mazara del Vallo	45.787,07	45.787,07 (*)
	3190	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Bagheria	Comune di Bagheria	65.219,69	65.219,69
	3191	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Sciacca	Comune di Sciacca	45.290,09	45.290,09
	3195	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Ragusa	Comune di Ragusa	61.282,60	49.026,08 12.256,52 (*)
	3196	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Vittoria	Comune di Vittoria	67.451,28	53.961,03 13.490,25 (**)
	3198	Implementazione del nodo SITR Comune di Marsala	Comune di Marsala	63.825,27	49.744,19 14.081,08 (**)
	3193	Attivazione in modalità webgis dei servizi territoriali-urbanistici Comune di Adrano	Comune di Adrano	76.911,26	76.911,26
	3194	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Alcamo	Comune di Alcamo	74.932,05	74.932,05
	3191	Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Castelvetro	Comune di Castelvetro	45.290,09	45.290,09

--	--	--	--	--	--

* da certificare anno corrente in assenza di documentazione sul sistema Caronte.

** spesa rendicontata nell'anno 2012

Rispetto ad una spesa complessivamente certificata al 31/12/2012 pari a € **335.637,62**, a seguito dei controlli amministrativi, il valore del campione estratto (corrispondente ad una spesa di € 285.086,42) rappresenta il 100% con quella già campionata e controllata nella annualità 2012 .

(fornire la sintesi per ciascuna Linea di Intervento di interesse)

4. Spesa campionata

Linea di Intervento	Totale costo ammesso	Spesa Certificata (solo anno 2012)	Totale spesa campionata da controllare	% campione per valore
6.1.1.04	393.681,31	285.086,38	393.681,31	100%

5. Descrizione del processo di controllo

L'Unità di Monitoraggio e Controllo, ai sensi dei Regolamenti (CE) 1083/2006 (art. 60) e 1828/2006 (art. 13) ed in riferimento alle modalità di controllo richiamate nel *Manuale dei controlli di I livello*, assicurerà lo svolgimento dei controlli riferiti sia alle verifiche amministrative che alle verifiche in loco al fine di accertare la realizzazione fisica delle operazioni.

Pertanto, l'UMC effettuerà i controlli, concordando opportunamente la data della visita con il beneficiario, sia di tutta la documentazione esibita in occasione della visita, ivi compresa la rendicontazione finale della spesa, che di quella inserita nel sistema informativo Caronte e/o trasmessa alla UMC direttamente dall'UCO.

Le verifiche in loco delle singole operazioni mirano ad accertare:

- la realizzazione dell'operazione;
- la fornitura dei prodotti/servizi;
- la conformità degli elementi fisici e tecnici della realizzazione alla normativa comunitaria e nazionale e al programma Operativo;
- il rispetto delle regole comunitarie sulla pubblicità;
- il pieno rispetto delle procedure sugli appalti pubblici;
- la effettività e correttezza della spesa, nonché la veridicità delle dichiarazioni e delle documentazioni presentate;
- coerenza delle dichiarazioni di immodificabilità della destinazione e funzionalità delle opere in precedenza realizzate per le medesime finalità a valere sui fondi comunitari.

A conclusione del sopralluogo sarà redatto apposito verbale in duplice originale, al quale verrà allegata tutta la documentazione in copia conforme all'originale riferita alle operazioni oggetto di controllo; infine, gli esiti della verifica saranno formalizzati mediante la predisposizione di apposite check-list anche in assenza di irregolarità riscontrate.

Tutta la documentazione riferita ai sopralluoghi sarà archiviata e custodita presso la stessa unità la quale si impegnerà ad alimentare il Sistema CARONTE di tutte le informazioni riferite ai controlli, nonché, verificherà che l'UCO metta sempre a conoscenza della struttura di controllo di qualunque tipo documentazione e/o informazione riferita ai soggetti beneficiari in ordine a ogni operazione afferente la linea di intervento 6.1.1.4.

*Firma del Dirigente
Responsabile della UMC*

*Firma del Dirigente Generale
del Centro di Responsabilità*
