



UNIONE EUROPEA



REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

## REGIONE SICILIANA

### Programma Operativo Regionale FESR 2007-2013

**Linea d'intervento 6.1.1.04 – Interventi di infrastrutturazione informatica ed implementazione dei sistemi informativi per la gestione delle politiche strategiche ed ambientali in ambito urbano e territoriale (catg. N. 11)**

**Dipartimento Regionale dell'Urbanistica**

**Centro di Responsabilità: Dirigente Generale dell'Urbanistica**

## PIANO ANNUALE DEI CONTROLLI

Febbraio 2012

## 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 più recente formulazione – nel mese di 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 è registrata sul Sistema informativo regionale oltre ad essere opportunamente conservata presso gli Uffici dell'Amministrazione regionale 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 *Manuale*, sulla totalità delle spese dichiarate dai beneficiari; detti controlli sono stati e saranno costantemente registrati sul Sistema informativo regionale (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 (annualità **2011**). La seconda, **Sezione B.**, relativa alla pianificazione dei controlli da espletare nell'annualità in corso (annualità **2012**).

### A. **ESITO CONTROLLI ANNO PRECEDENTE: Relazione sui controlli di I livello (ex art. 13 Reg. 1828/2006) svolti per l'anno 2011**

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

#### 2. **Progetti campionati per il controllo nell'annualità 2011**

Nel corso del **2011** i seguenti progetti sono stati selezionati ai fini del controllo *in loco*, a campione.

| Codice progetto | Titolo progetto | Beneficiario | Costo ammesso | Spese rendicontate al 31/12/2011 | Avanzamento finanziario % |
|-----------------|-----------------|--------------|---------------|----------------------------------|---------------------------|
| /               | /               | /            | /             | /                                | /                         |
|                 |                 |              |               |                                  |                           |

Rispetto ad una spesa complessivamente rendicontata dai beneficiari al **31/12/2011**, ritenuta ammissibile a seguito dei controlli di primo livello amministrativi-documentali, pari €  il valore del campione estratto (corrispondente ad una spesa di € ) ha rappresentato il  %.

### 3. Sintesi della spesa controllata annualità 2011

| Numero progetti controllati (annualità 2011) | Totale spesa controllata (annualità 2011) | Totale spesa ammissibile | Totale spesa non ammissibile a seguito dei controlli | % di errore <sup>(1)</sup> |
|--|---|--------------------------|--|----------------------------|
| /  | /   | /                        | /  | /                          |

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

#### 3.1 Sintesi della spesa controllata cumulata al 31/12/2011

| Numero progetti controllati | Totale spesa controllata cumulata | Totale spesa ammissibile cumulata | Totale spesa non ammissibile a seguito dei controlli | % di errore <sup>(1)</sup> |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|----------------------------|
| /                           | /                                 | /                                 | /  | /                          |

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

### 4. Progetti controllati

| Codice progetto | Titolo progetto | Beneficiario | Costo ammesso | Spese rendicontate e ammissibili alla data del controllo <sup>(1)</sup> | Spesa controllata | Spesa non ammissibile a seguito dei controlli | % spesa non ammissibile |
|-----------------|-----------------|--------------|---------------|---|-------------------|---|-------------------------|
| /               | /               | /            | /             | /   | /                 | /   | /                       |

<sup>(1)</sup> Alla data del controllo in loco, il progetto potrebbe aver registrato un ulteriore avanzamento della spesa. Si tratta di segnalare se, alla data del controllo in loco, l'ulteriore avanzamento della spesa sia stato già assoggettato a controllo amministrativo documentale e, in caso di esito positivo, se detto ulteriore avanzamento sia pure stato oggetto del controllo in loco. Tali evenienze dovranno essere specificatamente segnalate in sede di redazione del presente documento.

#### 4.1 Progetti controllati dai collaudatori (eventuale)

Indicare tra i controlli elencati nel punto precedente, quelli delegati a *collaudatori*

| Codice progetto | Titolo progetto | Beneficiario | Costo ammesso | Spese rendicontate e ammissibili alla data del controllo <sup>(1)</sup> | Spesa controllata | Spesa non ammissibile a seguito dei controlli | % spesa non ammissibile |
|-----------------|-----------------|--------------|---------------|---|-------------------|---|-------------------------|
| /               | /               | /            | /             | /   | /                 | /   | /                       |

**5. Esito dei controlli (descrivere problemi o carenze riscontrate)**

**6. Incidenza finanziaria delle irregolarità accertate<sup>1</sup>**

**7. Scostamenti dal piano annuale precedente (illustrare le motivazioni)**

Nel corso dell'esercizio 2011 non è stato possibile programmare né espletare le attività di controllo in loco delle operazioni afferenti la linea di intervento 6.1.1.4, in quanto i beneficiari finali delle operazioni elencate al punto 4 del piano dei controlli 2012 di seguito riportato hanno certificato e inserito le informazioni finanziarie nel sistema Caronte solo a fine esercizio 2011. Pertanto nel corso del 2012 questo Dipartimento potrà procedere al campionamento e ad effettuare *i controlli in loco* delle operazioni.

---

<sup>1</sup> 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).

## PREVISIONE CONTROLLI ANNO IN CORSO: annualità 2012

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, 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. Totale della spesa prodotta nell'annualità 2011 (desunta dal SIC ancorché da certificare).

| Totale costo ammesso | Totale spesa rendicontata (annualità 2011) | Totale spesa campionata da controllare | Numero progetti campionati | % campione |
|----------------------|--|--|----------------------------|------------|
| 685.337,26           | 381.424,69                                 | 381.424,69                             | 7                          | 55,65%     |

4. Progetti da controllare

| Codice progetto | Titolo progetto  | Beneficiario                | Costo ammesso | Spese rendicontate al 31/12/2011 | Spese da controllare annualità 2012 |
|-----------------|--|-----------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| 3771            | Attivazione modalità webgis dei servizi territoriali urbanistici Comune di Acireale          | Comune di Acireale          | 75.672,00     | 72.396,54                        | 72.396,54                           |
| 3190            | Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Bagheria          | Comune di Bagheria          | 65.219,69     | 65.219,69                        | 65.219,69                           |
| 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                           |
| 3163            | Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Mazzara del Vallo | Comune di Mazzara del Vallo | 45787,07      | 45.787,07                        | 45.787,07                           |
| 3191            | Aggiornamento del sistema informativo territoriale del nodo SITR Comune di Sciacca           | Comune di Sciacca           | 45290,09      | 45.290,09                        | 45.290,09                           |
| 3198            | Implementazione del nodo SITR Comune di Marsala  | Comune di Marsala           | 63825,27      | 49.744,19                        | 49.744,19                           |

Rispetto ad una spesa complessivamente rendicontata dai beneficiari al 31/12/2011, ritenuta ammissibile a seguito dei controlli di primo livello amministrativi e documentali, pari € 381.424,69, il valore della spesa oggetto di controllo nel corrente esercizio 2012 rappresenta il 100% (corrispondente ad una spesa di €381.424,69).

## 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.