



Regione Toscana



DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



L'efficacia del sistema dei controlli nell'ambito dei fondi FESR Regione Toscana

Dott. Albino Caporale, Autorità di Gestione POR CReO FESR

Firenze 9-10 maggio 2013



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Organizzazione dell'Autorità di Gestione - 1

L'Autorità di Gestione del POR CRReO FESR 2007-2013, per lo svolgimento dei compiti diretti si avvale, di alcune funzioni di supporto che riguardano in sintesi:

- **Assistenza tecnica al POR** (monitoraggio, segreteria, CdS, ecc.)
- **Responsabile dei controlli di Primo Livello**
- **Valutazione del POR**
- **Comunicazione del POR**

Le funzioni del Responsabile dei controlli di primo livello sono attribuite al Settore Monitoraggio Programmi e progetti di sviluppo economico



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Organizzazione dell'Autorità di Gestione – 2

Responsabile controlli di primo livello: funzioni

- individuazione del **campione di operazioni** da sottoporre a controllo in loco di primo livello per ciascuna annualità di attuazione del programma
- organizzazione e attuazione dei “**controlli di sistema**” svolti dall'AdG (verifica formulazione e aggiornamento di piste di controllo, check list, verbali, ecc.)
- - organizzazione dei flussi informativi e acquisizione delle **segnalazioni** inerenti le **irregolarità** per l'eventuale successivo inoltro, attraverso la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per le Politiche europee, all'OLAF



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Organizzazione dell'Autorità di Gestione – 3

Il funzionamento del sistema di gestione e di controllo di primo livello viene garantito per ciascuna Attività/Linea di Intervento da una articolazione delle funzioni in capo ai seguenti soggetti:

- ***Responsabile di Attività (RdA)***
 - ***Responsabile di Gestione (RdG)***
 - ***Responsabile del Controllo e Pagamento (RdCP)***
-

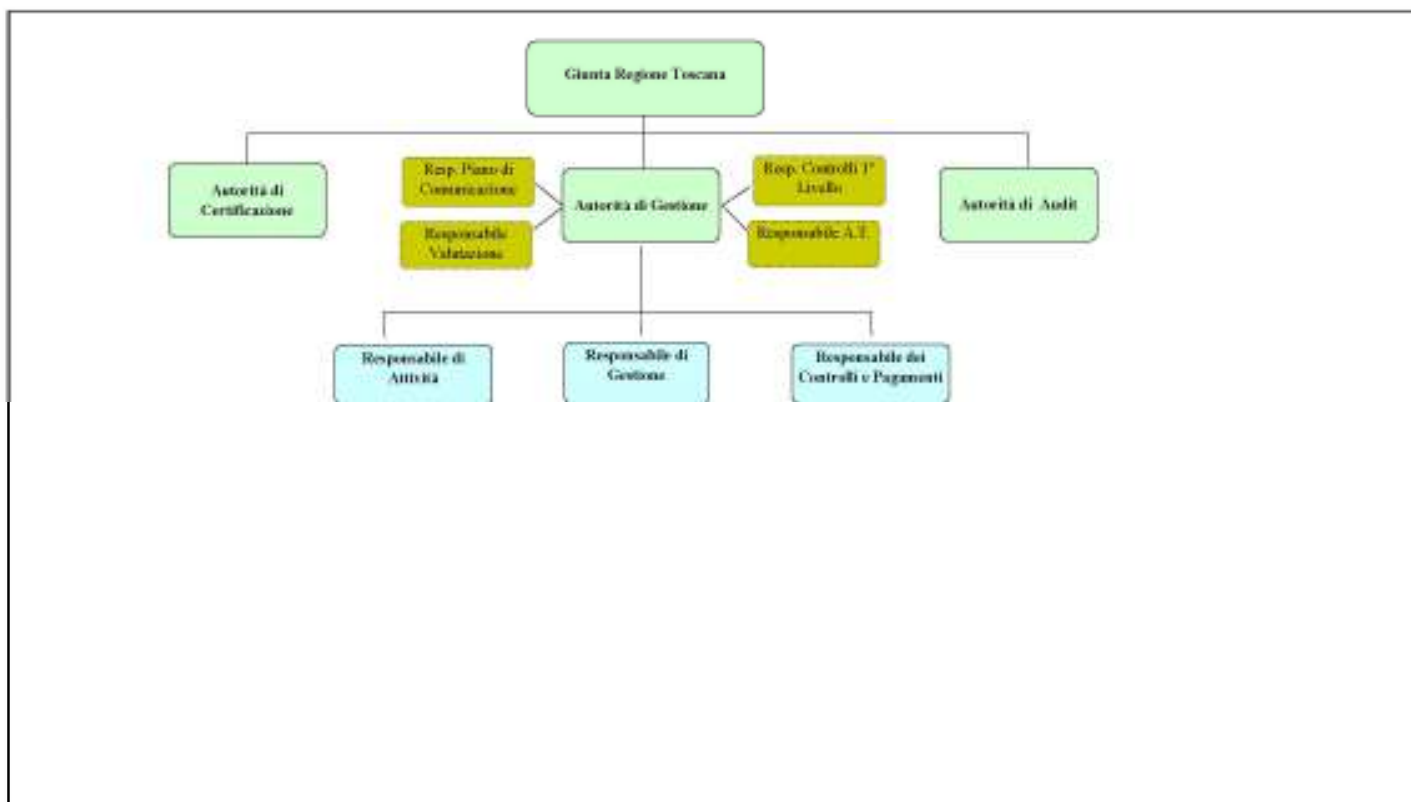


Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Organizzazione dell'Autorità di Gestione – 4





Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Le attività di controllo per i fondi FESR

- **Controlli di primo livello**
 - documentali
 - in loco
 - di sistema
 - **Controlli di secondo livello**
 - **Controlli ex post Docup 2000-2006**
 - **Controlli ex post POR CReO FESR 2007-2013**
 - **Controlli su attività di informazione e comunicazione**
 - **Controlli cartolari su rendicontazione spese generali**
-



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

In particolare: attenzione ai risultati dei progetti e focus sui controlli ex post

- Controlli ex post in loco Docup 2000-2006
- Controlli ex post in loco POR CReO FESR 2007-2013



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Controlli ex post - 1

Le verifiche hanno per oggetto:

- destinazione d'uso/stabilità dell'operazione;
- conservazione della documentazione di progetto;
- informazione e pubblicità;
- efficienza e funzionalità del progetto.



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Controlli ex post - 2

Verifiche in loco e redazione della relazione di controllo

Nel corso del controllo sono effettuate le verifiche previste dalle check list, ed in particolare:

- Verifiche di carattere generale, inerenti la corretta destinazione ed utilizzo dei beni acquisiti con il contributo concesso, secondo quanto previsto nella domanda/istanza di finanziamento, nel progetto finanziato e nell'atto di assegnazione del contributo.
 - Verifiche di tipo amministrativo relativamente all'esistenza di documenti contabili o di altro tipo a corredo delle domande di pagamento presentate dal beneficiario e alla conformità della natura della spesa e dei relativi tempi di esecuzione alle disposizioni contenute nel bando.
 - Verifiche specifiche delle singole misure previste per singola linea di intervento, in funzione della peculiarità degli investimenti ammessi, riportate nelle apposite check list di linea.
 - Richieste di integrazione relative a documentazione non esaustiva presente presso la sede del beneficiario
 - Richieste di certificazioni/materiale fotografico/autodichiarazioni connesse con il progetto finanziato
 - Richieste di pareri esterni connessi con l'analisi della situazione di fatto dell'operazione finanziata
 - Richiesta di collaborazioni con altri settori della regione o enti esterni a conoscenza di fatti o circostanze utili a fornire un quadro aggiornato dell'operazione finanziata e/o del soggetto beneficiario.
-



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Controlli ex post – 3

PROVINCIA	N. PROGETTI	INVES.TO TOTALE	CONTRIBUTO
AREZZO	2	940.293	613.914
FIRENZE	11	13.108.285	6.728.980
GROSSETO	7	4.520.123	3.507.433
LIVORNO	13	18.710.616	8.628.781
LUCCA	2	4.578.789	507.231
MASSA	10	19.978.831	4.706.026
PISA	10	12.264.023	4.719.546
PISTOIA	3	5.804.302	3.497.108
PRATO	2	2.389.755	138.422
SIENA	10	16.655.619	2.306.892
TOTALE	70	98.950.638	35.354.333



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Controlli ex post – 4

SETTORE	N. PROGETTI	INVES.TO TOTALE	CONTRIBUTO
Ambiente	15	27.736.244	8.783.529
Asili	2	697.840	656.723
Commercio	6	9.027.467	847.802
Cultura	12	12.302.728	3.547.006
Formazione	4	1.866.998	1.432.914
Infrastrutture portuali	2	5.586.018	5.175.557
Lapideo	2	6.514.670	1.140.067
Sociale	3	2.052.915	1.185.121
Sviluppo economico	7	6.640.432	3.304.952
Trasferimento tecnologico	11	5.964.795	5.626.625
Turismo	6	20.560.529	3.654.036
TOTALE	70	98.950.637	35.354.332



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 1 Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture cultura

Intervento di restauro a completamento degli interventi di consolidamento già operati. Recupero a fini abitativi privati: prevista l'adesione all'Associazione "Dimore Storiche" e l'utilizzo come "residenza d'epoca". Obiettivo finale prefisso: rendere produttivo l'immobile di pregio al fine di una sua autosufficienza gestionale, in grado di compensare l'onerosità del suo mantenimento nel tempo ad un elevato stato di conservazione.

COSTO TOTALE	€ 1.227.165,62
CONTRIBUTO PUBBLICO	€ 306.791,41



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 1 Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture cultura *segue*

La verifica ha accertato l'attuale stato di **evidente stato di sospensione di ogni attività** nella struttura da parte della proprietà con conseguente impossibilità di esercitare quanto convenzionato con il Comune circa le visite gratuite, così come previsto dal bando.

L'analisi degli indicatori evidenzia relativamente al **dato occupazionale** previsto (4 occupati) l'assenza di attuale occupazione motivata dalla difficoltà della proprietà nello sviluppare e consolidare attività economiche previste in fase di presentazione della domanda quale quella di corsi di cucina di altissimo livello offerti da personale esperto a favore di turisti stranieri residenti in via permanente o saltuaria nel territorio senese. In virtù di questa criticità anche il parametro di 3200 visite l'anno è ampiamente disatteso.



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 2 Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture rifiuti

Realizzazione di un impianto per la produzione del CDR da rifiuto presso il preesistente impianto.

COSTO TOTALE € 3.243.333,01

CONTRIBUTO PUBBLICO € 1.621.666,51 (50%)



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 2

Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture rifiuti

segue

Dal controllo si riscontra che l'impianto e' fermo.

L'impianto in oggetto era stato previsto ai fini della valorizzazione della frazione secca proveniente dalla linea di selezione dei rifiuti, secondo quanto previsto dalle logiche progettuali dell'impianto stesso ed i dettami della normativa allora vigente, orientati alla logica di autosufficienza di gestione e trattamento del rifiuto urbano, all'interno del Piano della Provincia.

Ad impianto collaudato non e' stato possibile e avviare il conferimento al termovalorizzatore a causa dell'elevata qualità del CDR che si sarebbe prodotto perché in contrasto con la tecnologia dell'impianto (del tipo "a griglia") e con la tipologia di altro materiale in ingresso all'impianto, costituito da rifiuto indifferenziato "tal quale".

Dopo il collaudo il soggetto gestore ha mantenuto l'impianto in condizioni di efficienza e conservazione al fine di poter disporre l'immediato avvio dei trattamenti in presenza di una reale ricettività a livello ambito territoriale di competenza (ATO _ Toscana _) o, intercorrendo le necessarie intese istituzionali, a livello extra ambito.



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 3 Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture sociali

L'intervento ammesso a contributo prevedeva la realizzazione di due interventi (stralci) facenti parte di un progetto complesso denominato "Riqualificazione di area pubblica al bordo del centro storico con interventi su fabbricati d'interesse storico artistico e spazi aperti per attività di carattere sociale e culturale" .

COSTO TOTALE € 760.286

CONTRIBUTO PUBBLICO € 448.592,62



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 3

Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture sociali

segue

Irregolarità rispetto alla funzione prevista per parte dell'immobile:

- Dal punto di vista esecutivo l'opera realizzata si presenta conforme a quanto previsto nel progetto e, ad eccezione di alcune scritte di vernice poste sul muro, frutto di atti vandalici, si trova in buono stato di conservazione.
- Dal punto di vista funzionale, invece, mentre la parte riguardante lo spazio polifunzionale risulta coerente e conforme alle funzioni previste nel progetto presentato a finanziamento, la parte riferita ai laboratori didattici presenta alcune anomalie rispetto alla funzione in origine prevista nel progetto.
- Tali spazi infatti risultano fondamentalmente adibiti a magazzini piuttosto che dedicati ad attività di carattere culturale e artigianale. Ad oggi si configurano maggiormente come uno spazio di servizio rispetto alle attività previste e realizzate nello spazio polivalente (immobile III stralcio) e nello spazio pubblico antistante (non oggetto del progetto ma recuperato e messo a disposizione dal Comune per iniziative all'aperto), che non come uno spazio erogante una funzione specifica (attività di laboratorio).

Si segnala inoltre la seguente questione: dalla relazione tecnica si evince che lo spazio recuperato dei vecchi macelli era destinato ad ospitare una biblioteca e una ludoteca. Attualmente tale spazio risulta ospitare funzioni complementari a quelle della sala polivalente, ovvero manifestazioni spettacolari e corsi di danza.



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 4 Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture ambientali

Costruzione di un impianto per la trattamento della frazione organica dei rifiuti

COSTO TOTALE € 5.280.698,37

CONTRIBUTO PUBBLICO € 1.992.508,50



Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

I controlli ex post: casistiche di irregolarità – 4

Oggetto dell'intervento-Settore infrastrutture ambientali

segue

Irregolarità in merito all'effettiva funzionalità del progetto:

alla data del sopralluogo , risultano realizzate solo parte delle opere che garantirebbero la completa funzionalità del progetto . La stima effettuata in base alla documentazione disponibile, prevede che debbano ancora essere realizzate opere e forniture impiantistiche per €. 2.740.888,36 Iva inclusa per le quali il contratto non risulta ancora firmato.

Stante la tempistica fissata dalla Regione Toscana per l'effettiva entrata in funzione ed erogazione del servizio, si esprime forte perplessità sul rispetto della tempistica.

Inoltre, se pur le opere principali ammesse a finanziamento sono state realizzate, dal sopralluogo effettuato e sulla base della documentazione acquisita risulta che l'infrastruttura realizzata non può considerarsi un'opera funzionale in grado di erogare il servizio previsto.

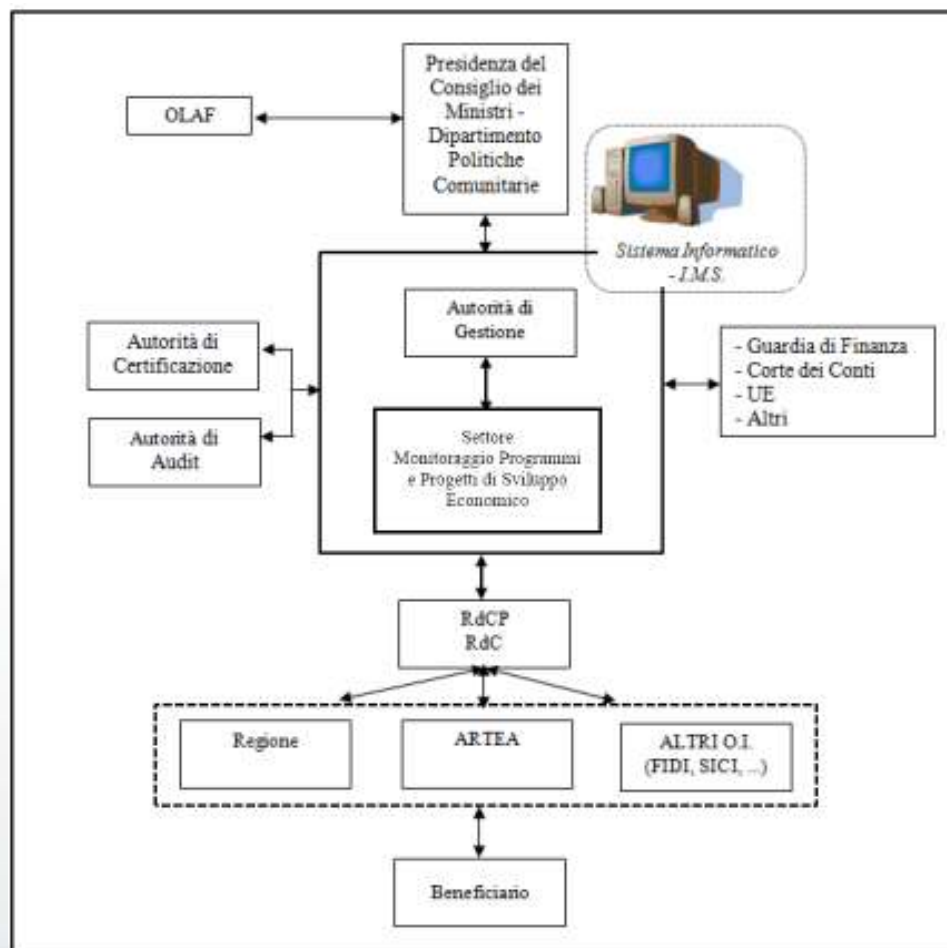


Regione Toscana



Le ali alle tue idee.

Procedure per la segnalazione delle irregolarità





Regione Toscana



DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



GRAZIE PER L'ATTENZIONE

Questo evento beneficia del sostegno finanziario dell'Unione europea nel quadro del programma Hercule II (2007-2013). Il programma è attuato dalla Commissione europea. Esso mira a promuovere misure di lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione Europea, tra cui il contrabbando e la contraffazione di sigarette. La presente comunicazione impegna solo il suo autore; la Commissione Europea (OLAF) non può essere ritenuta responsabile dell'utilizzo che potrà essere fatto delle informazioni in essa contenute.