

# Punto 7 dell'Odg Informazione sul Rapporto annuale di controllo

Comitato di  
Sorveglianza  
P.O.R. FESR  
2007-2013

17 - 18 Maggio 2012  
Perugia  
chiesa di San Bevignate



UMBRIA

porFesr

Programma Operativo Regionale  
Fondo Europeo  
di Sviluppo Regionale



Unione Europea  
Fondo Europeo  
di Sviluppo Regionale



Ministero  
dello Sviluppo  
Economico



Regione Umbria




11-05 Maggio 2012  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino

Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

---

**Informativa in merito al Rapporto Annuale di Controllo -  
 anno 2011 - ai sensi dell'art. 65 lett. e del Reg. Ce 1083/06**

Autorità di Audit  
**(Dott. Mauro Magrini Alunno)**  
 18 Maggio 2012





---

---

---

---

---

---

---



---

---

---

---

---

11-05 Maggio 2012  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino




Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

---

**L'Autorità di Audit**

➤ Art. 62 del Reg. Ce. 1083/2006.

- **Missione:** accertare l'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo del programma operativo,
- **Attraverso:** Controlli a campione sulle operazioni e controlli sui sistemi,
- **Metodo:** applicazioni standard internazionali di Audit,
- **Output:** "presentare alla Commissione un Rapporto Annuale di Controllo che evidenzi le risultanze delle attività di audit effettuate nel corso del periodo precedente con relativo Parere", emettere rapporti su gli audit effettuati.

---

---

---

---

---

---

---


---

---

---

---

---

11-05 Maggio 2012  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino

Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

---

**Attività che hanno caratterizzato l'anno 2011**

- Indipendenza Autorità di Audit
- Controlli sui progetti
- Audit dei sistemi
- Protocollo Guardia di Finanza





---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---





11-05 Maggio 2012  
Parco  
Monte di San Biagato

Comitato di Sorveglianza  
P.O.R. FESR 2007-2013

### Attività di controllo

| Anno          | Operazioni | Sistemi   | Copertura su certificato n-1 % | Tasso di errore € | Tasso errore %                 |
|---------------|------------|-----------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 2009          | 0          | 5         | 0                              | 0                 | 0                              |
| 2010          | 45         | 4         | 63,16                          | 72.949,80         | 0,39                           |
| 2011          | 10         | 6         | 71,57                          | 60.603,00         | 1,88                           |
| 2012          | 48         | 5         | 14,00                          | (in valutazione)  |                                |
| <b>Totale</b> | <b>103</b> | <b>20</b> | <b>32,90</b>                   | <b>133.552,80</b> | Su cert. 0.39<br>Su camp. 0.61 |




---

---

---

---

---



---

---

---

---

---

- 
- 11-05 Maggio 2012  
Parco  
Monte di San Biagato
- Comitato di Sorveglianza  
P.O.R. FESR 2007-2013
- ### Controllo sui progetti - Considerazioni
- Tasso di errore del 1,88% < al 2% del tasso di tolleranza ma molto vicino
  - Un solo progetto irregolare che riguarda un comune
  - In due anni gli errori riguardano la P.A. (necessità di formazione)
  - Buono il livello di collaborazione e comunicazione tra Autorità durante la fase di gestione dei progetti
- 

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

- 
- 11-05 Maggio 2012  
Parco  
Monte di San Biagato
- Comitato di Sorveglianza  
P.O.R. FESR 2007-2013
- ### Controllo sui sistemi – dal 01.07 al 31.12
- **Autorità** - di Gestione e di Certificazione
  - **Organismi Intermedi** – Comuni di Foligno e di Spoleto
  - **Responsabili di attività** – 1.2. (siti natura 2000), 2.3. (siti degradati)
- 

---

---

---

---

---

---



---

---

---

---









21-26 Maggio 2013  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino

Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

## Controllo sui sistemi - Considerazioni

- Evoluzione positiva dei giudizi sui sistemi di gestione e controllo
- Giudizio positivo sui due O.I. (anche per il lavoro di organizzazione fatto insieme)
- Giudizio sufficiente sul sistema informativo (finalmente funziona per il FESR ma piuttosto complesso/farraginoso e costoso)
- Buona la collaborazione tra strutture volta al confronto finalizzato ad un miglioramento costante dei sistemi di gestione e controllo.

---

---

---

---

---



---

---

---

---

---

21-26 Maggio 2013  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino




Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

## Convenzione con Guardia di Finanza ed Ordini dei Dottori Commercialisti e dei Revisori Contabili

Prevede:

- AdA comunica annualmente alla GdF l'elenco dei beneficiari ed i controlli effettuati e da effettuare,
- AdA segnala alla GdF eventuali violazioni amministrative in campo tributario ed economico finanziario,
- AdA comunica le attività di recupero intraprese su progetti segnalati dalla GdF,
- Le parti si impegnano ad evitare, per quanto possibile, sovrapposizioni di controlli sui medesimi beneficiari,
- Rapporto paritario di puntuale e fattiva collaborazione,

➔

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---




21-26 Maggio 2013  
 Perugia  
 Palazzo di San Bernardino

Comitato di Sorveglianza  
 POR FESR 2007-2013

- La GdF si impegna a comunicare eventuali violazioni che comportano l'apertura di schede OLAF,
- Le parti si impegnano a tenere riunioni periodiche per monitorare le attività operative e valutare iniziative comuni,
- La Regione mette a disposizione degli ordini dei Commercialisti strumenti per favorire l'informazione e la conoscenza dei finanziamenti pubblici ed in particolare dei Fondi strutturali,
- I commercialisti, per il tramite degli Ordini, si impegnano a segnalare tempestivamente alla GdF eventuali violazioni riscontrate,
- Le parti si impegnano a sviluppare iniziative formative comuni.





---

---

---

---

---



---

---

---


---

---



11-05 Maggio 2013  
Pianeta  
Comune di Salsomaggiore
Comitato di Sorveglianza  
P.O.R. FESR 2007-2013

## Considerazioni finali

- Il lavoro fatto insieme tra le tre Autorità sta producendo un sistema di gestione e controllo sempre più affidabile,
- Visto il periodo di crisi le "tensioni" sui fondi strutturali aumentano (ricorsi, contenziosi, pressioni, ecc...)
- Occorre una struttura di gestione e controllo altamente professionale e coesa (stabilità del personale ed incrementi del personale, formazione, ecc...) che sia in grado di dare risposte ai cittadini e proporre un utilizzo dei fondi che sia semplice, con regole chiare, con un utilizzo rapido
- Oltre il 40% del tempo dell'AdA è rivolto, di buon grado, a dare supporto consulenziale ai colleghi ed all'utenza, è auspicabile che tale sforzo sia ricompensato da un accrescimento professionale di tutte le strutture interessate.



---

---

---

---

---


---

---

---

---


---



11-05 Maggio 2013  
Pianeta  
Comune di Salsomaggiore
Comitato di Sorveglianza  
P.O.R. FESR 2007-2013

## Ringraziamenti

- Ringrazio i colleghi del Servizio per il buon lavoro svolto insieme in termini di qualità e di quantità, apprezzato sia all'interno dell'Amministrazione regionale che a livello nazionale e comunitario.
- Ringrazio tutti per l'attenzione.



---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

Comitato di  
Sorveglianza  
P.O.R. FESR  
2007-2013

17 - 18 Maggio 2012  
Perugia  
chiesa di San Bevignate