

# Informativa sullo stato di avanzamento del PON: Informativa sullo stato dei controlli di primo livello

***Teresa Costa***

*Dirigente/Responsabile dei Controlli*

Uff. VII – Centro di competenza sul coordinamento ed esecuzione controlli di primo livello

Comitato di Sorveglianza | Bari, 24 maggio 2022

Ordine del giorno – Punto **4b**

# Agenda

**Controlli I livello – periodo contabile 01.07.2021 al 30.06.2022** *(Elaborazioni Ufficio 7 su dati acquisiti dal SI Delfi al 16.05.2022);*

**Affidamenti “in house”: corretta modalità di rendicontazione;**

**Criticità riscontrate e misure correttive.**

**Monitoraggio dei Controlli I  
livello  
periodo contabile 01.07.2021 al  
30.06.2022**

**ASSE  
PRIORITARIO**

**SPESA CERTIFICATA**

**SPESA CONTROLLATA  
VALIDATA**

**SPESA CONTROLLATA IN  
CORSO DI VALIDAZIONE**

**SPESA RELATIVA A  
CONTROLLI IN CORSO**

**TOTALE SPESA LAVORATA  
DALL'UFFICIO CONTROLLI  
1° LIVELLO**

### Controlli I livello – p. c. 01.07.2021 al 30.06.2022 (Elaborazioni Ufficio 7 su dati acquisiti dal SI Delfi al 16.05.2022)

Asse	SPESA CERTIFICATA		SPESA CONTROLLATA VALIDATA		SPESA CONTROLLATA IN CORSO DI VALIDAZIONE		SPESA RELATIVA A CONTROLLI SOSPESI PER INTEGRAZIONI		SPESA LAVORATA DALL'UFFICIO CONTROLLI I° LIVELLO	
	Importo	N. DDR	Importo	N. DDR	Importo	N. DDR	Importo	N. DDR	Importo	N. DDR
	(a)	(a1)	(b)	(b1)	(c)	(c1)	(d)	(d1)	f=a+b+c+d	f1=a1+b1+c1+d1
1	2.708.712,21 €	26	9.164.691,50 €	91	2.457.797,91 €	11	3.315.575,95 €	22	17.646.777,57 €	150
2	13.027.009,08 €	26	9.998.235,71 €	35	2.014.100,64 €	14	3.221.315,80 €	10	28.260.661,23 €	85
3	32.929.181,82 €	50	22.379.885,16 €	152	3.729.845,61 €	27	11.617.867,12 €	33	70.656.779,71 €	262
4	629.828,04 €	13	6.909.201,14 €	36	830.373,10 €	6	3.491.924,88 €	16	11.861.327,16 €	71
5	1.280.690,28 €	18	211.477,22 €	17	326.128,07 €	10	113.530,64 €	3	1.931.826,21 €	48
6	- €	-	475.305,69 €	1	2.969.806,51 €	3	17.200.524,33 €	5	20.645.636,53 €	9
7	- €	-	- €	-	- €	-	1.125.363,32 €	2	1.125.363,32 €	2
8	- €	-	- €	-	465.293,58 €	1	- €	-	465.293,58 €	1
<b>TOTALE</b>	<b>50.575.421,43 €</b>	<b>133</b>	<b>49.138.796,42 €</b>	<b>332</b>	<b>12.793.345,42 €</b>	<b>72</b>	<b>40.086.102,04 €</b>	<b>91</b>	<b>152.593.665,31 €</b>	<b>628</b>

## Affidamenti “in house”: corretta modalità di rendicontazione

Fascicolo di Progetto

Strumenti di  
Autocontrollo  
o

Documenti a  
supporto da  
caricare nel  
SI Delfi

Checklist Autocontrollo «Procedura»

Checklist Autocontrollo «RendiControl»

File di Riepilogo delle Spese Rendicontate

Documenti di cui alle «istruzioni operative e  
strumenti per il Beneficiario» Alleg. 27-30 al MOP  
dell'AdG

Controlli 1° Livello

## Affidamenti “in house”: controlli di primo livello

### Criticità riscontrate

Documentazione a supporto non sufficiente per garantire l'efficace espletamento dei controlli di primo livello

### Azioni correttive

Modifica del paragrafo 2.3 del Manuale dei Controlli di I livello versione 1.3 del 23.12.2021

Il controllo di primo livello deve riguardare sia la documentazione amministrativa contabile riferibile all'affidamento che quella afferente le procedure espletate dal soggetto in house (*appalti; incarichi personale esterno etc.*)".

### Motivazione

Garantire la completezza, la correttezza e la trasparenza della procedura assicurando al contempo il rispetto della normativa di riferimento

## Soluzioni adottate mediante incontri periodici con l'OI, il Beneficiario e l'ADG

### Fase di Selezione

- Corretta perimetrazione dell'intervento anche ai fini della separazione tra più interventi analoghi;
- Razionalizzazione e semplificazione della documentazione da caricare nel fascicolo elettronico e da tenere «in loco».

### Fase di attuazione

- Approfondimenti in relazione alle tipologie di sostegni alimentari ammessi in relazione alle specifiche motivazioni rilevate in ragione delle circostanze epidemiologiche in atto;
- Razionalizzazione dell'iter di individuazione dei beneficiari e controlli attuati dai Servizi Sociali e/o altri soggetti deputati ai controlli (ad es.: GDF, etc.).

### Fase di spesa

- Individuazione della filiera di spesa da controllare: Comune beneficiario → ETS → esercizio commerciale;
- Verifica sulla corretta distribuzione ai beneficiari.

# Grazie per l'attenzione!

*[Teresa.costa@agenziacoesione.gov.it](mailto:Teresa.costa@agenziacoesione.gov.it)*