



PSR
2014 2020

LOMBARDIA
L'INNOVAZIONE
METTE RADICI



**Regione
Lombardia**

Fondo Europeo Agricolo per lo Sviluppo Rurale: l'Europa investe nelle zone rurali

AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI AZIONE PER LA RIDUZIONE DEL TASSO DI ERRORE

ESITI DEI CONTROLLI DI I E II LIVELLO ANNO 2018

COMITATO di SORVEGLIANZA

**Milano, Palazzo Pirelli
14 giugno 2019**



**Regione
Lombardia**

Piano di azione – Azioni preventive e correttive

Il documento illustra le azioni adottate dall'Organismo Pagatore Regionale e dall'Autorità di Gestione per migliorare e rendere più efficace il sistema di controllo sugli interventi finanziati nell'ambito delle misure strutturali e a superficie del Programma di Sviluppo Rurale.

Il PANTE è stato elaborato sulla base:

- delle osservazioni formulate dagli Organismi Comunitari a seguito delle visite di audit effettuate presso OPLO e presso altri Organismi Pagatori italiani;
- degli esiti dei controlli di I, II livello e di audit effettuati ogni anno dall'Organismo Pagatore.

Il Piano di azione della Lombardia

Aggiornamento

A seguito delle raccomandazioni formulate dalla DG Agri nel corso dell'ultima riunione annuale con la Commissione Europea, il piano di azione è stato integrato sulla base degli esiti dei seguenti audit:

- Indagine n. RD1/2018/806/IT FEASR – Misura 4
- Indagine XC/2018/003/IT relativa alla condizionalità FEAGA/FEASR
- Esiti dei controlli di audit, di I e II livello di OPR.

Il Piano di azione delle Lombardia – sintesi

Indagini della CCE/CE	N. osservazioni	N. di azioni correttive/preventive previste	N. azioni correttive attuate
RD1/2018/806/IT	2	2	2
XC/2018/003/IT	3	3	3

Audit in corso

Nel corso del 2018, a marzo ed aprile, la Commissione Europea ha effettuato due indagini:

- Indagine n. **XC/2018/003/IT** sulla Condizionalità. La commissione ha fatto 3 rilievi (CGO 7 movimentazione dei capi bovini, CGO 9 osservazioni su alcuni aspetti del controllo su malattie dei bovini e ovi-caprini, distribuzione dei controlli in loco nell'arco dell'anno). Per tutte e 3 le osservazioni OPR ha già introdotto i correttivi a partire dall'anno 2018 per i CGO animali e dal 2017 per il calendario dei controlli.
- Si è svolta nel dicembre 2018 la riunione bilaterale, al termine della quale è rimasta aperta la definizione della rettifica finanziaria forfettaria per l'anno 2016, mentre per l'anno 2017 la Commissione ha accettato l'importo del rischio per i Fondi calcolato da OPR.

Audit in corso

- Indagine n. **RD1/2018/806/IT** relativamente alla Misura 4 del PSR 2014/2020. 2 rilievi:
 - Controllo essenziale "Adeguate valutazione della ragionevolezza dei costi in base a un idoneo sistema di valutazione, quale il ricorso a costi di riferimento, il raffronto di diverse offerte oppure l'esame di un comitato di valutazione" La DG AGRI ha constatato che l'attività di controllo svolta non è stata sempre di qualità e portata sufficienti.
 - Controllo complementare "Pista di controllo adeguata (registrazione dell'attività di controllo svolta) per i controlli amministrativi e in loco" La DG AGRI ha constatato che durante i controlli in loco gli ispettori non hanno registrato tutti i dati rilevati nei documenti di lavoro, né hanno scattato fotografie. (chiuso nell'invito alla bilaterale)

Audit in corso

- Si è svolta nel dicembre 2018 la riunione bilaterale, al termine della quale è rimasta aperta la definizione della rettifica finanziaria, in merito al controllo essenziale. La DG AGRI ha richiesto a OPR di quantificare la spesa a rischio e la relativa metodologia di computo. Nel marzo 2019 OPR ha fornito le informazioni richieste e adottato le ulteriori contromisure per ridurre il rischio e portare i controlli ad un livello di qualità e portata sufficiente.

Azioni correttive/preventive adottate dall'Organismo Pagatore a seguito dell'audit XC/2018

- Revisione check list CGO 9 a partire dai controlli della domanda 2018
- Revisione check list di controllo CGO 7 da parte del Ministero della salute a partire dai controlli della domanda 2018
- Anticipo del campione di controllo condizionalità con:
 - Estrazione del campione entro luglio 2017 (domanda 2017)
 - Estrazione del 50% del campione entro il mese di maggio 2018 (domanda 2018)
 - estrazione del 70% del campione entro il mese di marzo 2019 (domanda 2019);

Azioni correttive/preventive adottate dall'Organismo Pagatore e dall'AdG a seguito dell'audit RD1/2018/806

- Revisione e approvazione di schede operative dell'Organismo Pagatore Regionale (Operazioni 6.4.01, 3.1.01, 8.1.01, in via di approvazione 5.1.01 misura 20);
- Nel dicembre 2018 è stato richiesto agli organi delegati di effettuare una ulteriore verifica della «Adeguate valutazione della ragionevolezza dei costi» su circa 90 istruttorie di pagamento per l'operazione 4.1.01;
- Presenza di preventivi con firma elettronica per la «Adeguate valutazione della ragionevolezza dei costi», nelle domande di sostegno;

Azioni correttive/preventive adottate dall'Organismo Pagatore e dall'AdG a seguito dell'audit RD1/2018/806

- Pubblicazione del Manuale operativo per la gestione e il controllo delle domande di pagamento per le misure di investimenti, che prevede l'acquisizione di specifiche evidenze delle verifiche effettuate, quali rilievi fotografici, rilievi delle misurazioni effettuate riportate su planimetrie, mappe etc. Tali evidenze devono essere richiamate/descritte nelle check list e nella relazione di controllo.
- Fornitura ai controllori di fotocamere digitali con georeferenziazione delle foto riprese

Attività di controllo nel 2018

- Interventi di audit: n. 10 controlli sull'operazione 4.1.01, 4 sull'operazione 8.1.01 e 6 sulla Condizionalità;
- Controlli in ex-post sulle misure strutturali della Programmazione 2007 – 2013: n. 82 controlli;
- 66 controlli in loco per le operazioni strutturali;
- Controlli amministrativi sul 100% delle domande.

Attività di controllo prevista per il 2019

- Controlli amministrativi sul 100% delle domande;
- Controllo di II livello: Operazioni 3.1.01, 4.1.01, 5.1.01, 6.1.01, 8.6.01/02, Misura 10;
- Interventi di audit sulle operazioni 5.1.01 (5 controlli effettuati), 6.1.01, 6.4.01 e Misura 11;
- Controlli del Servizio Tecnico in accompagnamento agli Organi Delegati:
 - controlli sulle domande di pagamento;
 - controlli sulle misure a superficie del PSR .
- Controlli in ex-post sulle misure strutturali della Programmazione 2007 – 2013 e 2014-2020: n. 64 controlli.

Esiti controlli di I livello misure non a superficie 2018

- Controlli di I livello: n. 66 controlli in loco e 82 controlli ex post (misure 1, 3, 4, 5, 6, 8 e misure programmazione 2007/2013);
- n. 140 controlli hanno avuto esito positivo: non sono state riscontrate problematiche inerenti l'ammissibilità della spesa, sono stati rispettati gli impegni ed è stato liquidato/confermato ai beneficiari quanto richiesto nelle domande di pagamento;
- n. 5 controlli con esito parzialmente negativo: beneficiari selezionati con il criterio rischio. Criticità rilevate:
 - Mancato rispetto impegni accessori (3).
 - Rideterminazione della spesa (2).
- n. 3 controlli con esito negativo: beneficiari selezionati con il criterio rischio (2) e random (1) Criticità rilevate:
 - Mancato rispetto impegni (3).

Esiti dei controlli di I livello misure a superficie 2018

- Controlli di I livello n. 652 controlli per le misure a superficie Anno 2018;
- Misura 10, M 214: 217 campioni più 23 relativi agli animali (M 10.1.11)
- Misura 13: 259 campioni;
- Misura 11: 65 campioni;
- Misura 12: 3 campioni;
- Misura 2080 - H - 221: 85 campioni.
- Al momento non si dispongono ancora dei dati definitivi relativi agli esiti dei controlli in loco delle domande 2018.