



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

Milano – 25 settembre 2025



**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 Piano 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;
- le attività di controllo di I, II livello e di audit effettuate ogni anno dall'Organismo Pagatore.

Il Piano di azione della Lombardia

Aggiornamento

Il piano di azione è stato integrato sulla base degli esiti degli ultimi audit e delle attività di controllo annuali:

- Lettera CEB/2025/055/IT/L304LT relativa a «Decisione di liquidazione dei conti per l'esercizio 2024»
- Esiti dei controlli di audit, di I e II livello di OPR.

Osservazioni contenute nella lettera di certificazione dei conti 2024 della Commissione Europea CEB/2025/055/IT/L304

Con lettera ARES(2025) 3324426 24/4/2025, la Commissione ha evidenziato che:

- Per quanto riguarda il FEASR SIGC, la DG AGRI prende atto del fatto che, a partire dall'anno di domanda 2023, l'organismo pagatore ha cessato di delegare l'attività di controllo dei controlli in loco all'organismo di coordinamento AGEA
- A tale riguardo, e fatto salvo il lavoro già svolto, si raccomanda all'organismo pagatore di continuare a garantire la piena istituzione di un sistema consolidato ed efficace per supervisionare e monitorare l'organismo delegato e i compiti delegati al fine di rispettare i criteri per il riconoscimento di cui all'allegato I, parte 1, punto D.1) (Delega) e parte 4, punto A), punto i) (Monitoraggio), del regolamento delegato (UE) 2022/127 della Commissione

Attività di controllo realizzate su misure strutturali nel 2025 (1)

- **Controlli amministrativi** sul 100% delle domande;
- **Controlli ex-post** 77 controlli totali
- **Controlli in loco**: 42 controlli totali

Elenco dei controlli in loco ed ex post:

- Misura 1: 2 domande sottoposte a controllo in loco
- Misura 2: 2 domande sottoposte a controllo in loco
- Misura 4: 16 domande sottoposte a controllo in loco e 33 a controllo ex-post
- Misura 5: 3 domande a controllo ex-post
- Misura 6: 6 domande sottoposte a controllo in loco e 16 a controllo ex-post
- Misura 7: 4 domande sottoposte a controllo in loco
- Misura 8: 3 domande sottoposte a controllo in loco e 17 a controllo ex-post
- Misura 10: 3 domande sottoposte a controllo in loco
- Misura 16: 3 domande sottoposte a controllo in loco e 2 a controllo ex-post
- Misura 19: 3 domande sottoposte a controllo in loco e 6 a controllo ex-post

Attività di controllo realizzate su misure strutturali nel 2025 (2)

- **Controllo di II livello:** nel 2025 sono in corso di esecuzione 13 controlli distribuiti sulle operazioni 4.3.01 (1 controllo), 4.4.02 (1 controllo), 4.4.03 (1 controllo), 6.1.01 (3 controlli), 6.4.01 (1 controllo), 8.1.01 (1 controllo), 8.3.01 (1 controllo), 8.6.01 (1 controllo), 19.2.01 (3 controlli),
- **Audit interno:** nel 2025 è stato svolto un audit sul processo di gestione ed esecuzione dei controlli ex post relativamente alla misura 6 operazioni 6.1.01 e 6.4.01.

Esiti delle attività di controllo svolte su misure strutturali nel 2025

- I controlli ex post completati (oltre il 50%) hanno avuto tutti esito positivo.
- I controlli in loco, estratti sulla base di tutte le domande di pagamento da presentare entro il 31/12/2025, e sinora conclusi (64%) non hanno riscontrato particolari problematiche.
- I controlli di II livello sono al momento in corso, tuttavia i controlli sino ad ora effettuati (circa il 36%) hanno avuto esito positivo (4.3.01; 4.4.03; due domande afferenti alla misura 6.1.01; 8.1.01)
- Audit interno: l'audit sul processo di gestione ed esecuzione dei controlli ex post ha avuto esito positivo, non rilevando criticità significative ma fornendo alcune raccomandazioni solo per l'operazione 6.1.01.

Attività di controllo realizzate su misure a superficie nel 2025 (1)

Controlli amministrativi per l'erogazione dell'anticipo e del saldo sono eseguiti sul 100% delle domande presentate

Controlli in loco:

- Misura 10.1: 12 domande a controllo in loco per gli interventi a superficie e 2 relative alla operazione (10.1.11);
- Misura 8.1.02: 2 domanda a controllo in loco;
- M 214: 2 domande a controllo in loco;
- Misure H/221: 13 domande a controllo in loco;

Esiti delle attività di controllo svolte su misure superficie nel 2025

Controlli in loco:

per le aziende estratte a campione i sopralluoghi in azienda saranno conclusi, entro il 30 novembre 2025. I dati relativi alle superfici vengono gestiti direttamente da OPR e la fotointerpretazione da parte degli operatori di Back Office è stata completata a metà settembre 2025.

Si prevede il pagamento del saldo delle domande della misura 10 entro il 31/12/2025.

Statistiche controlli a luglio 2025 (1)

Tasso di errore risultante dalle statistiche dei controlli di I livello (misure strutturali)

Il prospetto che segue riporta il tasso di errore calcolato come media ponderata dei tassi di errore calcolati a livello di ogni singolo regime/misura in riferimento ai controlli amministrativi e in loco effettuati su un campione di domande estratto con metodo casuale:

Misure PSR 2024	T.E. random
2	0,00%
3*	3,95%
4	2,07%
6	0,00%
7	0,00%
8	0,17%
10*	2,46%
16	0,00%
19	0,83%
T.E. FEASR NON SIGC	0,29%

Il tasso di errore complessivo è inferiore rispetto a quello dello scorso anno.

** Per la misure che superano il tasso di errore del 2% le criticità emerse con i controlli in loco hanno riguardato prevalentemente aspetti collegati ai controlli amministrativi che sono effettuati su tutte le domande pagate.*

Statistiche controlli a luglio 2025 (2)

Tasso di errore risultante dalle statistiche dei controlli di I livello (misure a superficie)

Il prospetto che segue riporta il tasso di errore calcolato come media ponderata dei tassi di errore calcolati a livello di ogni singolo regime/misura in riferimento ai controlli amministrativi e in loco effettuati su un campione di domande estratto con metodo casuale:

Misure PSR 2024	T.E. random
10	2,16%
11	0,71%
trascinamenti PSR 07-13	0,23%
T.E. FEASR SIGC	1,63%

Nel 2024 si ha un leggero incremento per l'operazione 1 della misura 10 relativa alla produzione agricola integrata: il risultato del tasso è legato a sole 4 domande estratte nel campione random per le quali sono state rilevate lievi infrazioni degli impegni relativi al rispetto dell'utilizzo dei prodotti fitosanitari, tuttavia in nessun caso viene pronunciata decadenza ma solo applicazione di sanzioni sul premio.