

Codice A1017B

D.D. 23 maggio 2023, n. 272

Modifica DD 32/A1017B/2023 del 30/1/2023 "Applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 art.62 - estrazione del campione per lo svolgimento dell' audit delle operazioni per il PAR FSC 2007-2013 - annualità 2021. Approvazione corrigendum.



ATTO DD 272/A1017B/2023

DEL 23/05/2023

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A1000A - DIREZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

A1017B - Audit

OGGETTO: Modifica DD 32/A1017B/2023 del 30/1/2023 “Applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 art.62 – estrazione del campione per lo svolgimento dell’ audit delle operazioni per il PAR FSC 2007-2013 – annualità 2021. Approvazione corrigendum.

Visto il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo regionale (FESR), sul Fondo Sociale Europeo (FSE) e sul Fondo di Coesione (FC);

Visto il Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione recante disposizioni attuative del Regolamento (CE) n. 1083/2006;

Vista la guida orientativa predisposta dalla Commissione Europea "Guidance on sampling methods for audit authorities" del 20/01/2017” EGESIF 16-0014.-01 del 20/01/2017 ;

Vista la nota della Commissione europea “Nota orientativa sulla strategia di audit (ai sensi dell’articolo 62 del Regolamento (CE) n. 1083/2006)” COCOF 07/0038/01-IT ed il metodo di campionamento descritto nella Strategia di audit approvata con determinazione dirigenziale n. 431 del 23/07/2021;

Considerato che il Settore Audit in qualità Organismo di Audit, nell’ambito dei controlli di II livello per il Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR-FSC 2007-2013) ha provveduto al campionamento per l’audit delle operazioni relativamente all’annualità 2021 approvato con DD 32/A1017B/2023 del 30/1/202 sulla certificazione del 19/10/2021.

Considerato che nelle verifiche relative all’avvio dell’audit delle operazioni 2021, l’Organismo di Audit ha appurato che il file di dettaglio per ID progetto, utile per l’estrazione, rappresentato dalla Proposta di Certificazione dell’Organismo di Programmazione, inviato con nota n. 00022322 del 21.12.2022, conteneva un progetto sospeso dall’OdC in sede di certificazione. Il progetto in questione, n. 0261000009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, risultava tuttavia inserito nel campione.

Dato atto che, l’Organismo di Audit ha appurato che tale progetto, n. 0261000009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, era stato sospeso con nota

dell'Organismo di Certificazione prot.n. 69087/A1017A del 25/11/2021 avente ad oggetto "Programma attuativo regionale PAR FSC 2007/2013 – Certificazione delle spese e domanda di pagamento al 19/10/2021".

Considerato quanto sopra emerso, l'Organismo di Audit, procedendo ai controlli sulle operazioni sui soli importi certificati, ha inteso sostituire il progetto n. 0261000009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, non rientrante nell'ultima certificazione del PAR FSC 2007-2013 poiché sospeso, con un altro progetto inserito nella certificazione.

Risulta, pertanto, opportuno effettuare l'estrazione di un nuovo progetto, tale da soddisfare i requisiti di campionamento previsti dalla norma comunitaria di riferimento per il Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR-FSC 2007-2013), nonché approvare il *CORRIGENDUM* al Verbale di campionamento ai sensi dei Reg. (CE) n. 1083/06, art. 62, ai fini dell'applicazione del Regolamento (CE) n. 1828/2006 – estrazione di nuovo progetto per lo svolgimento dell'audit delle operazioni - annualità 2021 del PAR-FSC– programmazione 2007/2013;

tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- visti gli artt. 4 e 17 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modifiche ed integrazioni;
- visto l'art. 17 della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23;

determina

di approvare, il *CORRIGENDUM* al Verbale di campionamento, che fa parte integrante e sostanziale della presente determinazione, ai sensi dei Reg. (CE) n. 1083/06, art. 62, approvato con DD 32/A1017B/2023 del 30/1/2023, ai fini dell'applicazione del Regolamento (CE) n. 1828/2006 – estrazione di nuovo progetto per lo svolgimento dell'audit delle operazioni - annualità 2021 del PAR-FSC– programmazione 2007/2013.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto Regionale e dell'art. 5 della l.r. 22/2010.

La presente determinazione non è soggetta a pubblicazione ai sensi dell'art.23 del Dlgs 33/2013.

IL DIRIGENTE (A1017B - Audit)

Firmato digitalmente da Fausto Antonio Pavia

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire ¹, archiviati come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

Allegato

¹ L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento

CORRIGENDUM al Verbale di campionamento ai sensi dei Reg. (CE) n.
1083/06, art. 62

**Programma Attuativo Regionale Fondo Sviluppo e Coesione 2007-
2013**

FONDO PAR FSC

22 maggio 2023

Il presente documento rappresenta un *corrigendum* al Verbale di campionamento (DD n. 32/A1017B/2023 del 30/01/2023) che descrive la metodologia utilizzata per il campionamento delle operazioni da sottoporre a controllo annuale ex Reg. (CE) 1083/2006 art.62 per l'annualità 2021 da parte dell'Organismo di Audit del PAR FSC 2007-2013.

A seguito dell'avvio delle attività di audit, l'Organismo di Audit ha appurato che l'unico file di dettaglio per ID progetto, utile per l'estrazione, rappresentato dalla Proposta di Certificazione dell'Organismo di Programmazione, inviato con nota n. 00022322 del 21.12.2022, conteneva un progetto sospeso dall'OdC in sede di certificazione. Il progetto in questione, n. 026100009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, risultava tuttavia inserito nel campione.

A seguito di ulteriori verifiche, l'Organismo di Audit ha appurato che tale progetto, n. 026100009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, era stato sospeso con nota dell'Organismo di Certificazione prot. n. 69087/A1017A del 25/11/2021 avente ad oggetto "Programma attuativo regionale PAR FSC 2007/2013 – Certificazione delle spese e domanda di pagamento al 19/10/2021".

Considerato quanto sopra emerso, l'Organismo di Audit, procedendo ai controlli sulle operazioni sui soli importi certificati, ha inteso sostituire il progetto n. 026100009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, non rientrante nell'ultima certificazione del PAR FSC 2007-2013 poiché sospeso, con un altro progetto inserito nella certificazione.

A tal proposito, si è provveduto all'estrazione al nuovo progetto seguendo i seguenti step metodologici:

- Individuazione della popolazione per l'estrazione, configurabile quale l'insieme dei progetti certificati con avanzamento positivo per l'anno 2021 (n. 21) al netto dei progetti estratti di cui al Verbale di campionamento (DD n. 32/A1017B/2023 del 30/01/2023). La popolazione così individuata risulta essere composta:

Asse	Attività	Obiettivo	Denominazione progetto	Codice progetto	Beneficiario	Avanzamento	Progressivo
II	2211	2	ADEGUAMENTO IDRAULICO PONTE DI TRINO, SCOGLIERA A VALLE E STABILIZZAZIONE PENDIO A MONTE - PROGETTAZIONE DEFINITIVA	DB0800_PAR-FAS_2012_PONTE_TRINO	Provincia di Vercelli	65.642,71 €	1
III	3314	3	Collegamento Ferrovia Torino-Ceres con Passante R.F.I. sotto corso Grosseto	DB0800_2012_FTC	A1800A OPERE PUBBLICHE, DIFESA DEL SUOLO, PROTEZIONE CIVILE, TRASPORTI E LOGISTICA	32.753.850,33 €	2
III	3411	4	Opere di urbanizzazione della Z.U.T.	A11_2009_Z.U.T.	A11000 DIREZIONE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO	10.859.658,61 €	3
IV	4112	1	Residenza Anziani	DB0800_PAR-FAS_2007_PC1/SAN13	Comune di Saliceto	160.705,50 €	4
V	5111	511	ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO CON LA REALIZZAZIONE DI OPERE VALUTATE PRIORITARIE PRESSO I PP.OO. MOLINETTE-SAN LAZZARO. INTERVENTI N. 1 E N. 2 - LOTTO 2	A11_2013_909-07-2012-PVF2-12A	AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO - P.O. MOLINETTE	93.934,04 €	5
V	5111	511	COMPARTIMENTAZIONE CORPI SCALE, PORTE REI, ATTREZZATURE E MEZZI DI SPEGNIMENTO, RILEVAZIONE ED ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA NEI PRESIDI INFANTILE REGINA MARGHERITA E SANT'ANNA - II* LOTTO	DB0900_2013_909-08-2012-PVF-2	AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO	6.852,30 €	6
VI	6111	611	Assistenza Tecnica Autorità certificazione	A11_2013_AT_CERTIFICAZIONE	A11000 DIREZIONE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO	108.780,50 €	7
VI	6111	611	Software per la gestione dei finanziamenti	DB0800_PAR-FAS_2012_GESTFIN	A21000 COORDINAMENTO POLITICHE E FONDI EUROPEI	704.119,16 €	8
VI	6111	611	Azioni immateriali e a carattere sistemico per la creazione, organizzazione, condivisione e utilizzazione del patrimonio di conoscenze a beneficio di più amministrazioni e del partenariato economico e sociale	DB0800_2014_AT_Linea15	A21000 COORDINAMENTO POLITICHE E FONDI EUROPEI	111.802,63 €	9

- Estrazione con metodo casuale mediante la funzione RANDBETWEEN di Excel di n. 1 progetto, in sostituzione del progetto n. 0261000009A-CUP J55C12001070008 Beneficiario ENVISENS TECHNOLOGIES SRL, sospeso dall'Organismo di Certificazione e quindi non certificato.
- Il progetto estratto con funzione RANDBETWEEN di Excel risulta essere il seguente: Progetto n. DB0900_2013_909-08-2012-PVF-2 "COMPARTIMENTAZIONE CORPI SCALE, PORTE REI, ATTREZZATURE E MEZZI DI SPEGNIMENTO, RILEVAZIONE ED ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA NEI PRESIDI INFANTILE REGINA MARGHERITA E SANT'ANNA - II° LOTTO" Beneficiario AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO.

Per completezza si riporta di seguito l'elenco dei progetti campionati comprensivo del progetto DB0900_2013_909-08-2012-PVF-2 in sostituzione del progetto n. 0261000009A, non entrato in certificazione.

N.	Asse	Attività	Obiettivo	Denominazione progetto	Codice progetto	CUP	Beneficiario	Avanzamento
1	I	1315	3	TIPSO Terapie innovative per la psoriasi.	A11_2015_12A	C12F15000100002	Kither Biotech s.r.l.	36.408,75 €
2	V	5111	5	COMPARTIMENTAZIONE CORPI SCALE, PORTE REI, ATTREZZATURE E MEZZI DI SPEGNIMENTO, RILEVAZIONE ED ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA NEI PRESIDI INFANTILE REGINA MARGHERITA E SANT'ANNA - II° LOTTO	DB0900_2013_909-08-2012-PVF-2	J11H13000720002	AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO	6.852,30 €
3	II	2211	2	Nodo idraulico di Savigliano: opere di difesa torrente Mellea - 3° lotto	DB0800_PAR-FAS_2012_MELLEA	G43B10000280008	COMUNE DI SAVIGLIANO	55.265,69 €
4	II	2213	2	Risanamento del sistema fognario del comune di Masio (AL) mediante collettamento scarichi acque reflue e trattamento degli stessi con realizzazione di nuovo impianto di depurazione centralizzato - 1° lotto funzionale	REG_2017_04_R2017	J17B17000080005	Gestione Acqua S.p.A.	203.404,76 €
5	III	3314	3	Metropolitana Automatica di Torino - linea 1. Tratta funzionale 4: Lingotto - Bengasi	DB0800_2012_METRO_TRATTA_4	J34C03000000001	Infratrasporti.To Srl	5.861.114,01 €
6	III	3111	1	Realizzazione di impianti idroelettrici con finalità pubblica su linee degli acquedotti	A11_2014_ALMONF_13_CM_BIO DIST	E24E15000000004	Unione Montana Terre Alte	82.021,15 €
7	II	2213	2	Estensione del servizio di fognatura e contestuale eliminazione dei residui scarichi non adeguatamente trattati delle frazioni di Magognino - Brisino - Campino - Loita in comune di Stresa (VB)	REG_2017_01_R2017	D67B16000440003	Acqua Novara VCO S.p.A.	10.544,00 €
8	III	3111	1	Strada dei colori e dei sapori: realizzazione punto di accoglienza e promozione turistica	DB0800_2014_CHIERI_PROMOZ_COLSAP	H29D13000160002	Ente di gestione delle Aree Protette del Po e della Collina Torinese	36.942,83 €
9	IV	4112	1	Donna	DB0800_PAR-FAS_2009_PILO 02	E33F10000040006	Agenzia Territoriale per la Casa del Piemonte Sud	103.800,00 €
10	V	5111	511	ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTICENDIO DI OPERE VALUTATE PRIORITARIE PRESSO I PP.OO. MOLINETTE-SAN LAZZARO. INTERVENTI N. 3 E N. 4- LOTTO II	A11_2013_909-07-2012-PVF3 12B	G16J12000290002	AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO - P.O. MOLINETTE -SAN LAZZARO	3.394,78 €
11	V	5111	511	COMPARTIMENTAZIONE CORPI SCALE, PORTE REI, ATTREZZATURE E MEZZI DI SPEGNIMENTO, RILEVAZIONE ED ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA NEI PRESIDI INFANTILE REGINA MARGHERITA E SANT'ANNA - I LOTTO	DB0900_2013_909-08-2012-PVF-1	G14H14000680002	AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO	14.116,14 €
12	VI	6111	611	Assistenza Tecnica ai Responsabili di Linea - Linea 4	DB0800_2014_LINEA4_FINP_SEZ PRIM	J12J12000150003	A15000 DIREZIONE COESIONE SOCIALE	240,34 €

Torino, 22 maggio 2023

L'Organismo di Audit