

Serie Ordinaria n. 16 - Martedì 19 aprile 2016

Ordinanza del Presidente della Regione Lombardia in qualità di Commissario Delegato per l'emergenza sisma del 20 e 29 maggio 2012 (decreto legge 6 giugno 2012 n. 74 convertito in legge n. 122 del 1° agosto 2012) 4 aprile 2016 - n. 218
Piano dei Controlli circa l'utilizzo delle risorse destinate alla ricostruzione in Lombardia a ristoro dei danni causati dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012

IL COMMISSARIO DELEGATO

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio dei Ministri del 22 maggio 2012 è stato dichiarato lo stato di emergenza - per la durata di 60 giorni e più precisamente fino al 21 luglio 2012 -, in conseguenza dell'evento sismico del 20 maggio 2012 che ha colpito il territorio delle provincie di Bologna, Modena, Ferrara e Mantova;
- con deliberazione del Consiglio dei Ministri del 30 maggio 2012 è stato dichiarato lo stato di emergenza - per la durata di 60 giorni e più precisamente fino al 29 luglio 2012 -, in conseguenza dell'ulteriore evento sismico del 29 maggio 2012;
- con d.l. 6 giugno 2012, n. 74 «*Interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici che hanno interessato il territorio delle provincie di Bologna, Modena, Ferrara, Mantova, Reggio Emilia e Rovigo il 20 e il 29 maggio 2012*» convertito con modificazioni dalla Legge 1° agosto 2012, n. 122, lo stato di emergenza dichiarato con le succitate deliberazioni del Consiglio dei Ministri è stato prorogato sino al 31 maggio 2013, i Presidenti delle Regioni Emilia Romagna, Lombardia e Veneto sono stati nominati Commissari delegati per la ricostruzione, l'assistenza alla popolazione e la ripresa economica nei territori colpiti ed è stata autorizzata l'apertura di apposite contabilità speciali a favore dei Commissari stessi;
- con d.l. 26 aprile 2012, n. 43 il termine di scadenza dello stato di emergenza è stato prorogato sino al 31 dicembre 2014;
- con legge 11 novembre 2014, n. 164, di conversione - con modificazioni - del d.l. 12 settembre 2014, n. 133, il termine di scadenza dello stato di emergenza è stato prorogato al 31 dicembre 2015;
- con legge 6 agosto 2015, n. 125, di conversione - con modificazioni - del d.l. 19 giugno 2015, n. 78, è stato prorogato lo stato di emergenza fino al 31 dicembre 2016;
- con legge 25 febbraio 2016, n. 21 di conversione - con modificazioni - del d.l. 30 dicembre 2015, n. 210 con il quale è stato ulteriormente prorogato lo stato di emergenza fino al 31 dicembre 2018.

Visti:

- il decreto legge 6 giugno 2012 n. 74, «*Interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici che hanno interessato il territorio delle provincie di Bologna, Modena, Ferrara, Mantova, Reggio Emilia e Rovigo il 20 e il 29 maggio 2012*», convertito in legge con modificazioni dalla legge 1° agosto 2012, n. 122 (in seguito d.l. n. 74/2012), con il quale i Presidenti delle Regioni Emilia Romagna, Lombardia e Veneto sono stati nominati Commissari delegati per la ricostruzione, l'assistenza alla popolazione e la ripresa economica nei territori colpiti, è stato istituito il *Fondo per la Ricostruzione* (art. 2) ed è stata conseguentemente autorizzata l'apertura di apposite contabilità speciali a favore dei Commissari stessi sul quale riversare le risorse necessarie per l'attività di ricostruzione, in forza del quale sono stati previsti e poi effettivamente versati nella suddetta contabilità speciale i seguenti stanziamenti:

Risorse afferenti al Fondo per la Ricostruzione delle Aree Terremotate (art. 2, c. 1)

- € **13.548.000,00** quali riparto del *Fondo* relativo ai primi tre trimestri 2012;
- € **4.436.000,00** quali riparto del *Fondo* relativo al quarto trimestre 2012;
- € **37.021.463,36** quali riparto del *Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea*;
- € **3.429.773,48** quali riparto del *Fondo* in esito ai risparmi conseguiti mediante la riduzione dei contributi in favore dei partiti e dei movimenti politici, di cui all'art.16, comma 1, della legge n.96/2012 (d.p.c.m. 16 ottobre 2012);

- € **5.000.000,00** quali ulteriore quota a valere sul *Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea*;
- € **19.785.100,00** quali riparto del *Fondo* relativo all'anno 2013 (d.p.c.m. 12 febbraio 2014);
- € **14.696.450,00** quali riparto del *Fondo* relativo all'anno 2014 - I tranne (d.p.c.m. 12 febbraio 2014);
- € **14.696.450,00** quali riparto del *Fondo* relativo all'anno 2014 - II tranne (d.p.c.m. 12 febbraio 2014);

Risorse finalizzate al sostegno delle imprese danneggiate dagli eventi sismici

- € **7.100.000,00** quali riparto ai sensi dell'art.11;

Risorse finalizzate agli interventi in favore delle scuole

- € **6.906.508,00** quali riparto, ai sensi dell'art. 5, commi 1 e 1 - bis e dei successivi decreti direttoriali del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca nn. 601 e 602 del 24 dicembre 2013;
- la legge regionale 31 luglio 2013, n. 5 «*Assesamento al bilancio per l'esercizio finanziario 2013 ed al bilancio pluriennale 2013/2015 a legislazione vigente e programmatico - I provvedimento di variazione con modifiche di leggi regionali*», con la quale al fine di sostenere le iniziative volte al pieno utilizzo del *Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea* (FSUE), realizzando nel contempo una sinergia virtuosa fra le risorse comunitarie e quelle regionali, sono stati assegnati al Commissario delegato ulteriori € **7.000.000,00** (d.g.r. 19 settembre 2014, n. X/2368);
- il decreto legge 22 giugno 2012, n. 83, «*Misure urgenti per la crescita del Paese*», convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 134 (in seguito d.l. n. 83/2012) ed in particolare l'art. 10 «*Ulteriori misure per la ricostruzione e la ripresa economica nei territori colpiti dagli eventi sismici del maggio 2012*», comma 13, ai sensi del quale sono stati erogati € **5.591.250,00** per la realizzazione di interventi di rimozione delle carenze strutturali finalizzati alla prosecuzione delle attività per le imprese insediate nei territori colpiti dal sisma;
- il decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, recante «*Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario*», convertito in legge con modificazioni nella legge 7 agosto 2012, n. 135, con il quale, all'art. 3 - bis, sono state definite le modalità di concessione dei contributi di cui all'articolo 3, comma 1, lettera a), del d.l. 6 giugno 2012, n. 74, destinati agli interventi di riparazione, ripristino o ricostruzione di immobili di edilizia abitativa e ad uso produttivo, nei limiti stabiliti dai Presidenti delle Regioni e Commissari delegati;
- il Protocollo d'Intesa tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e i Presidenti delle Regioni Emilia-Romagna, Lombardia e Veneto in qualità di Commissari delegati ai sensi dell'art. 1, comma 2, del decreto legge n. 74/2012, che - fra l'altro - :
 - stabilisce i criteri e le modalità per la concessione dei contributi di cui all'art.3, comma 1, lettera 1), del d.l. n. 74/2012, secondo le modalità del finanziamento agevolato di cui all'art.3-bis del d.l. n. 95/2012;
 - fissa in € **366.000.000,00** la quota di competenza per la ricostruzione in Lombardia;
 - prevede, all'art. 5, l'attivazione, da parte dei Presidenti delle Regioni Emilia Romagna, Lombardia e Veneto, di procedure idonee al controllo e alla rendicontazione sull'utilizzo dei fondi impiegati, al fine di assicurare il monitoraggio sul rispetto della relativa autorizzazione di spesa e garantire un'informazione trasparente, anche in termini di equità e parità di trattamento ed evitare il rischio di sovra-compensazioni;
- le decisioni assunte dal *Comitato dei Garanti*, istituito ai sensi del decreto del Capo Dipartimento della Protezione Civile 12 settembre 2012, n. 4077 al fine di destinare le donazioni private raccolte mediante numero di telefonia solidale da rete fissa ed invio di *short message service*, nella seduta del 18 ottobre 2012, il quale ha assegnato al Commissario delegato per la Lombardia la somma complessiva di € **680.755,41**, erogati in due *trance* e destinati al ripristino di un lotto funzionale presso il complesso Polironiano di San Benedetto Po (MN);
- il decreto legge 19 giugno 2015, n. 78 «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali*», convertito con modificazioni

dalla legge 6 agosto 2015, n. 125, con il quale sono stati stanziati ulteriori € **205.000.000,00** per le finalità di cui all'art. 3, comma 1, lettere a), b) ed f), del d.l. n. 74/2012, successivamente erogati nelle casse del Commissario in due tranches;

- la legge 28 dicembre 2015, n. 208 «Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato - legge di stabilità 2016» con la quale vengono complessivamente stanziati ulteriori € **103.500.000,00** in favore del Commissario delegato per la Lombardia, suddivisi in 30 milioni di euro a completamento delle attività connesse al processo di ricostruzione pubblica (c. 440) e 70 milioni di euro ai fini del completamento delle attività connesse alla ricostruzione privata (c. 444) e 3,5 milioni di euro quale ulteriore riparto ai sensi dell'art.11 e del d.l. n. 83/2012, art.10, comma 13, per la realizzazione di interventi di rimozione delle carenze strutturali, anche delle strutture destinate alla produzione agricola, finalizzati alla prosecuzione delle attività per le imprese insediate nei territori colpiti dal sisma (c. 443), importi ancora da erogare.

Viste le Ordinanze del Presidente della Regione Lombardia, in qualità di Commissario delegato per l'emergenza e la ricostruzione dei territori lombardi colpiti dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012:

- 13 agosto 2012, n. 3, con la quale - tra l'altro - viene costituita la Struttura Commissariale prevista all'art.1, comma 5°, del d.l. n. 74/2012 e viene istituito un Comitato Tecnico Scientifico di supporto specialistico al Commissario delegato;
- 20 giugno 2014, n. 51, con la quale - tra l'altro - il Commissario delegato ha disposto l'affidamento complessivo di tutte le attività per la predisposizione, l'attuazione ed il coordinamento delle attività operative di cui all'art. 1 del d.l. n. 74/2012 al dott. Roberto Cerretti, quale Soggetto Attuatore unico.

Richiamate le proprie precedenti ordinanze con rilievo finanziario:

- n. 13/2013 e smi «Criteri e modalità per il riconoscimento dei danni e la concessione dei contributi per la riparazione, il ripristino, la ricostruzione di immobili ad uso produttivo, per la riparazione e il riacquisto di beni mobili strumentali all'attività, per la ricostituzione delle scorte e dei prodotti IGP e DOP e per la delocalizzazione, in relazione agli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012», finanziata principalmente con risorse di cui al d.l. n. 95/12 al di fuori della gestione del Fondo per la Ricostruzione (art. 2 d.l. n. 72/12) e nella quale, fra l'altro all'articolo 22 comma 1 è stabilito che il commissario provvede, con apposito atto, a regolare l'attività di controllo anche con metodo a campione;
- n. 14/2013 e smi recante «Istituzione del Soggetto Incaricato dell'Istruttoria - SII previsto all'art. 4 dell'ordinanza n. 13 del 20 febbraio 2013 per cui la spesa di assistenza tecnica è verificata dai Soggetti Incaricati dell'Istruttoria (SII)»;
- n. 15/2013 e smi «Criteri e modalità di assegnazione di contributi per la riparazione e il ripristino immediato di edifici e unità immobiliari ad uso abitativo danneggiati dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012 e temporaneamente o parzialmente inagibili (esito B - C)», finanziata principalmente con risorse di cui al d.l. n. 95/12 al di fuori della gestione del Fondo per la Ricostruzione (art. 2 d.l. n. 72/12) e nella quale, fra l'altro, all'articolo 10 comma 2 è stabilito che la struttura tecnica del Commissario delegato provvede ad attuare specifiche attività di controllo tecnico amministrativo, con metodo a campione, sugli interventi eseguiti e che il campione non può essere inferiore al 10% degli interventi eseguiti in ciascun comune;
- n. 16/2013 e smi «Criteri e modalità di assegnazione di contributi per la riparazione e il ripristino con miglioramento sismico o la demolizione e la ricostruzione di edifici e unità immobiliari ad uso abitativo danneggiati dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012 e che sono stati dichiarati inagibili (esito E0, E1, E2, E3)», finanziata principalmente con risorse di cui al d.l. n. 95/12 al di fuori della gestione del Fondo per la Ricostruzione (art. 2 d.l. n. 72/12) e nella quale, fra l'altro, all'articolo 10 comma 2 è stabilito che la struttura tecnica del Commissario delegato provvede ad attuare specifiche attività di controllo tecnico amministrativo con metodo a campione, sugli interventi eseguiti e che il campione non può essere inferiore al 10% degli interventi eseguiti in ciascun comune;

- n. 28/2013 e smi «Modalità e criteri per la concessione alle imprese di contributi in conto capitale ai sensi dell'art.3 del decreto legge 6 giugno 2012 n.74, convertito in legge con modificazioni nella legge 1 agosto 2012 n. 122, a valere sulle risorse di cui all'art.10, comma 13, del decreto legge 22 giugno 2012, n. 83 convertito con modificazioni dalla legge del 7 agosto 2012 n. 134 - Finanziamento degli interventi di rimozione delle carenze strutturali finalizzati alla prosecuzione delle attività per le imprese insediate nei territori colpiti dal sisma del maggio 2012» nella quale, fra l'altro, all'articolo 8 sono contenute disposizioni sui controlli;
- n. 64/2014 «Modalità e criteri per la concessione alle imprese di contributi in conto capitale ai sensi dell'art.3 del decreto legge 6 giugno 2012 n. 74, convertito in legge con modificazioni nella legge 1° agosto 2012 n. 122, a valere sulle risorse di cui all'art. 10, comma 13, del decreto legge 22 giugno 2012, n.83 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012 n. 134 - Finanziamento degli interventi di rimozione delle carenze strutturali finalizzati alla prosecuzione delle attività per le imprese insediate nei territori colpiti dal sisma del maggio 2012, secondo provvedimento» a gestione diretta da parte della Struttura Commissariale in collaborazione con i SII e Finlombarda spa e nella quale, fra l'altro, all'articolo 6 è stabilito che il Commissario Delegato provvede con apposito atto, a regolare e ad attuare le attività di controllo e che i controlli a campione sono svolti su un numero di beneficiari pari almeno al 5% dei contributi complessivamente concessi;
- n. 23/2013, n. 74/2015 e n. 148/2016, relative ad attività in convenzione con ANCI Lombardia, al fine di agevolare l'azione del Commissario nei confronti degli Enti locali colpiti dagli eventi sismici di maggio 2012 e per l'espletamento delle attività di supporto nella definizione delle procedure amministrative connesse alla ricostruzione delle private abitazioni, supporto nella definizione e realizzazione di azioni di comunicazione;
- n. 31/2013 «Autorizzazione alla spesa per l'affidamento del servizio di supporto per lo svolgimento dei controlli di II livello sugli interventi finanziati dal Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea»;
- n. 32/2013, n. 55/2013, n. 75/2014, 100/2015 di attuazione delle disposizioni di cui ai commi 8 e 9 dell'articolo 3 bis del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 convertito dalla legge n. 135/2012 relative personale integrativo assunto a tempo determinato;
- n. 76/2014 e n. 137/2015 con le quali sono disciplinati i termini, le procedure, e i criteri per l'erogazione del Contributo di Autonoma Sistemazione per gli anni 2014, 2015 e 2016 ai nuclei familiari sgomberati dalle proprie abitazioni in conseguenza degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012;
- n. 96/2015 e n. 154/2015 con le quali sono riconosciuti rimborsi alle Amministrazioni Comunali per attività di supporto tecnico specialistico per le Ordinanze n. 15/13 e n.16/13;
- n. 97/2015 «Contributi per spese di trasloco e deposito temporanei di arredi di abitazioni dichiarate totalmente inagibili a seguito degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012»;
- n. 116/2015 finalizzata a attivare contributi per la locazione di Moduli Abitativi Provvisori (MAP) o di Immobili adibiti a sedi di uffici pubblici (d.l. 83/12 art. 10 c. 1) in attesa del ripristino definitivo delle sedi rese inagibili o distrutte dagli eventi sismici;
- n. 122/2015 e smi «Decreto legge 6 giugno 2012, n.74 convertito nella legge n. 122 dell'1 agosto 2012, art.3 comma 1, lettera f-bis. Disciplina delle modalità di concessione di contributi per l'allestimento di Moduli Abitativi Provvisori ai nuclei familiari sgomberati dalle competenti Autorità in seguito agli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012»;
- n. 209/2016 «Piano degli interventi urgenti per il ripristino degli immobili pubblici danneggiati dagli eventi sismici del maggio 2012 - Aggiornamento 2»;

Richiamate le proprie ordinanze i cui interventi sono stati finanziati prevalentemente con risorse afferenti al Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea e per le quali è stato già effettuato un controllo ex-post sulle operazioni concluse, avvalendosi della Struttura di Audit interno di Regione Lombardia:

- n. 4/2013 e 18/2013, 24/2013, con le quali sono discipli-

Serie Ordinaria n. 16 - Martedì 19 aprile 2016

nati i termini, le procedure, e i criteri per l'erogazione del Contributo di Autonomia Sistemazione per gli anni 2012, 2013, ai nuclei familiari sgomberati dalle proprie abitazioni in conseguenza degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012;

- n. 5/2012, n. 6/2012, n. 9/2012, n. 22/2013, n. 26/2013 e n. 60/2014 con le quali sono state finanziate, a valere sulle risorse del F.S.U.E. ai sensi della Decisione della Commissione Europea C(2012)8882 del 3 dicembre 2012, Opere Provisionali Urgenti ed Indifferibili;

Richiamata la propria ordinanza n. 137/2015 «Disposizioni disciplinanti i criteri per la determinazione e l'erogazione del «Contributo per l'Autonomia Sistemazione - Anno 2016» a favore dei nuclei familiari sfollati dalle proprie abitazioni in conseguenza degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012, a far data dal 1° gennaio 2016» e in particolare l'articolo 8 «Attività di controllo da parte dei Comuni e del Commissario» di cui allegato 1 all'ordinanza;

Preso atto che per tutte le ordinanze richiamate:

- è identificato il soggetto controllore incaricato delle verifiche di primo livello ed è stabilita la verifica sul 100% della spesa in sede di rendicontazione ai fini dell'erogazione del contributo;
- le erogazioni afferenti alla contabilità speciale del Commissario Delegato per l'emergenza sono sottoposte a controllo, con rendiconto annuale, da parte della Ragioneria Generale dello Stato;

Visto il regolamento (UE) n. 1303 del 2013 recante disposizioni comuni sulla gestione e controllo dei fondi comunitari, e che può essere di riferimento rispetto all'attività di controllo a campione ex post per cui, all'articolo 127, punto 1, ultimo comma recita: «Il metodo di campionamento non statistico copre almeno il 5% delle operazioni per le quali sono state dichiarate spese alla Commissione durante un periodo contabile e il 10% delle spese dichiarate alla Commissione durante un periodo contabile.»;

Tenuto Conto degli «Orientamenti per la ridefinizione della metodologia di campionamento per piccole popolazioni di progetti relative alla programmazione 2007/2013» Predisposti dal Ministero Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea (IGRUE) di indirizzo verso le Autorità di Audit per controlli su gruppi di operazioni al di sotto delle 800 unità e nei quali è indicata come percentuale di controllo il 10%, 15% e 20% rispettivamente per sistemi di alta, media e bassa affidabilità per verifiche con i metodi a «Campionamento stratificato ragionato» e a «Campionamento a percentuale fissa»;

Ritenuto necessario prevedere per le soprarichiamate ordinanze con l'esclusione di quelle già sottoposte a controllo ex-post:

- per tutte le operazioni localizzate all'interno del cratere sismico, di cui all'allegato 1 del d.l. n. 74, un adeguato numero di controlli a campione pari al 15% delle operazioni, anche in considerazione dell'elevata intensità di contribuzione pari al 100% e la necessità di evitare ogni rischio di sovra compensazione del danno subito;
- un numero di verifiche a campione pari al 50% delle operazioni al di fuori del cratere sismico, in considerazione del necessario nesso di causalità tra i danni e gli eventi calamitosi su interventi limitrofi all'epicentro e l'opportunità di effettuare controlli, possibilmente, su almeno un intervento concluso per singolo territorio comunale;
- un adeguato sistema dei controlli contemplando, quando vi è un'elevata numerosità delle operazioni e un elevato volume delle risorse stanziati e considerando in particolare le risorse finanziarie al di fuori della gestione del Fondo per la Ricostruzione (art. 2, d.l. n. 74/12), l'affidamento delle attività di controllo ex-post a un soggetto terzo indipendente dalla Struttura Commissariale;

Considerate le soprarichiamate Ordinanze, ed in particolare:

- le ordinanze n. 13/13 e smi, 15/13 e smi e 16/13 e smi per cui la maggior parte delle risorse finanziarie fanno capo a fondi di cui all'articolo n. 3 bis del d.l. n. 95/12 attivate dalla Cassa Depositi e Prestiti ed erogate per il tramite del sistema Bancario in Convenzione, non sottoposte al controllo a rendiconto da parte della Ragioneria Generale dello Stato per cui è opportuno sia previsto un controllo sulle operazioni concluse;
- l'attività di approvazione delle operazioni e la successiva verifica sulla spesa necessaria a permettere l'erogazione

dei contributi, per le ordinanze n. 13/13 e smi, 15/13 e smi, 16/13 e smi e n. 28/13 e smi sono in capo a Soggetti esterni incaricati dell'Istruttoria presso Regione Lombardia (SII) oppure alle Amministrazioni Comunali;

- l'attività di approvazione delle operazioni e la successiva verifica sulla spesa, per l'ordinanza n. 14/13 e smi, è in capo alla Struttura Commissariale previo assenso e verifica da parte dei Soggetti incaricati dell'Istruttoria presso Regione Lombardia;

Considerate le previsioni sui controlli stabilite nelle disposizioni di legge e nelle relative ordinanze;

Considerato che le ordinanze riportate in Allegato 1, parte integrante e sostanziale alla presente ordinanza, hanno finanziato interventi con un utilizzo di risorse finanziarie limitate, che è stato effettuato il controllo primo livello da parte della struttura commissariale e che tutta la spesa è sottoposta alla verifica annuale da parte della Ragioneria Generale dello Stato, è stabilito che, fatte salve diverse successive disposizioni, venga effettuato per le operazioni che non sono state già sottoposte a un controllo ex-post, il controllo da parte della Struttura Commissariale nel rispetto del requisito di indipendenza e terzietà nei confronti dei responsabili dei controlli di primo livello;

Ritenuto opportuno per le ulteriori ordinanze aventi rilievo finanziario, così come elencate in Allegato 2 alla presente ordinanza, stabilire che i controlli ex-post siano effettuati da un soggetto esterno alla gestione commissariale nel rispetto dell'indicazione di riferimento di cui all'art. 127, punto 1, ultimo comma del reg. CE n. 1303/2013 nonché agli Orientamenti IGRUE soprarichiamati, eventualmente anche prevedendo un'analisi del rischio e indicazioni sulla determinazione del campionamento;

Ritenuto opportuno di approvare gli Allegati 1 e 2, parte integrante e sostanziale della presente ordinanza, rispettivamente:

- «Controlli su ordinanze a rilievo finanziario, verifiche ex-post affidate alla Struttura Commissariale»;
- «Controlli su ordinanze a rilievo finanziario, verifiche ex-post affidate a un Soggetto esterno»;

Visto il parere favorevole espresso dal Gruppo di Lavoro ristretto dei Sindaci nella seduta del 18 febbraio 2016;

Visto il parere favorevole al «Sistema dei controlli e delle spese gestite dal Commissario delegato - Schema quadro» espresso dal Comitato Tecnico Scientifico nella seduta del 19 febbraio 2016;

Tutto ciò premesso e considerato
DISPONE

per le motivazioni in premessa addotte:

1. di approvare gli Allegati 1 e 2, parte integrante e sostanziale della presente ordinanza, rispettivamente:

- «Controlli su ordinanze a rilievo finanziario, verifiche ex-post affidate alla Struttura Commissariale»;
- «Controlli su ordinanze a rilievo finanziario, verifiche ex-post affidate a un Soggetto esterno alla Struttura Commissariale»;

2. di pubblicare la presente ordinanza sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia (BURL).

Il commissario delegato
Roberto Maroni

_____ • _____

CONTROLLI SU ORDINANZE A RILIEVO FINANZIARIO, VERIFICHE EX-POST AFFIDATE ALLA STRUTTURA COMMISSARIALE

Ordinanze con rilievo finanziario		N.	Risorse stanziare e fonte di finanziamento	N. interv. da contr.	Risorse erogate su progetti conclusi	Verifiche di primo livello - Responsabilità e % controlli		Verifiche ex post - Responsabilità e % controlli		Disposizioni che prevedono controlli
N. Ordinanza	Beneficiari	dati al 15/02/16		dati al 15/02/16		Soggetto	%	Soggetto	%	
4-18/13; 24/13; 76/14; 137/15	Privati	1076	5,99 meuro FSUE + 4,44 meuro DL 74	1076	5,99 meuro FSUE + 2,74 meuro DL 74	Amministrazioni comunali (anche in loco a campione del 10%)	100% spesa	Regione Lombardia Audit e Struttura Commissariale per la parte non finanziata FSUE.	Sottoposti a controllo circa il 10% degli interventi pari a oltre il 40% della spesa fino al 19/12/2013.	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato. La struttura Commissariale ha attivato controlli sul CAS 2014-2015. Ord. n. 137 art. 8: La Strutt. Commissariale opera un controllo di almeno il 10% sulle erogazioni 2014-15.
5/2013	Pubblici e Privati	53		50	3,17 meuro FSUE	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit		DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
6/2013	Pubblici e Privati	58		56	2,67 meuro FSUE	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit		DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
9/2013	Privati	-	0,217 meuro FSUE	-	0,217 meuro FSUE	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit	Per gli altri interventi, controlli ex-post della Strutt. Comm. per almeno il 10% della spesa.	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
22/2013	Pubblici e Privati		17,93 meuro FSUE + 1,66 Meuro RL	81	17,93 meuro FSUE + 1,66 Meuro RL	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit		DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
26/2013	Pubblici e Privati		7,72 meuro FSUE + 1,07 Meuro RL	128	7,72 meuro FSUE + 1,07 Meuro RL	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit		DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
60/2014	Pubblici e Privati		5,95 meuro FSUE + 0,21 Meuro RL	90	5,95 meuro FSUE + 0,21 Meuro RL	Struttura Commissariale	100% spesa	Regione Lombardia Audit		DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
23/13; 74/15; 148/16	Amm. Comunali Ancitel	1 1 1	0,239 meuro DL 74 0,190 meuro DL 74 0,148 meuro DL 74	1 1 1	0,239 meuro DL 74 0,056 meuro DL 74	Amm. Comunali Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
31/2013		1	0,110 meuro DL 74	1	0,058 meuro DL 74	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
32/2013 55/2014 75/2014 100/2015	Comuni	26	0,519 meuro DL 74 0,256 meuro DL 74 1,2 meuro DL 74 0,665 meuro DL 74	26	1,27 meuro DL 74	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.

Serie Ordinaria n. 16 - Martedì 19 aprile 2016

Ordinanze con rilievo finanziario		N.	Risorse stanziare e fonte di finanziamento	N. interv. da contr.	Risorse erogate su progetti conclusi	Verifiche di primo livello - Responsabilità e % controlli		Verifiche ex post - Responsabilità e % controlli		Disposizioni che prevedono controlli
N. Ordinanza	Beneficiari	dati al 15/02/16		dati al 15/02/16		Soggetto	%	Soggetto	%	
96/2015	Comuni	-	0,13 meuro DL 74	-	0,00	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
97/2015	Comuni	43	0,23 meuro DL 74	43	0,23 meuro DL 74	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
116/2015	Comuni	12	0,165 meuro DL 74	12	0,165 meuro DL 74	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
122/2015	Comuni	2	0,074 meuro dl 74	2	0,074 meuro dl 74	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
154/2015	Comuni	-	0,198 meuro DL 78	-	0,00	Struttura Commissariale - Addetto Riscontro Contabile	100% spesa	Struttura Commissariale - Personale indipendente	15% spesa	DL 78 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.

CONTROLLI SU ORDINANZE A RILIEVO FINANZIARIO, VERIFICHE EX-POST AFFIDATE A UN SOGGETTO ESTERNO

Ordinanze con rilievo finanziario		N.	Risorse stanziare e fonte di finanziamento	N. interv. da contr.	Risorse erogate su progetti conclusi	Verifiche di primo livello - Responsabilità e % controlli		Verifiche ex post - Responsabilità e % controlli		Disposizioni che prevedono controlli
N. Ordinanza	Beneficiari	dati al 15/02/16		dati al 15/02/16		Soggetto	%	Soggetto	%	
13/2013 e smi	Attività Produttive	533	203 meuro DL 95 7,1 meuro DL 74 art.11 12 meuro DL 74	122	13,5 meuro DL 95 * 1,84 meuro DL74 art.11 12 meuro DL 74	Soggetti Incaricati dell'Istruttoria per i settori Agricoltura, Industria e Commercio	100% spesa	Soggetto esterno.	15% interventi nel cratere 50% fuori cratere	- Disposizione articolo 22 ord. 13. - Art. 5 Protocollo intesa MEF Commissari del 4/10/2012 DL 95/12 - Risorse D.L. n. 74 sottoposte al controllo della Rag. Gen. dello Stato.
28/2013 e smi	Attività Produttive	36	2,6 meuro DL 74	36	1,06 meuro DL 74 Bando chiuso	Soggetti Incaricati dell'Istruttoria per i settori Industria e Commercio	100% spesa	Soggetto esterno	15% delle operazioni	- Art. 8 ord. 28/13: controlli ai SII e campione 5% dei contributi concessi. - Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
64/2014	Attività Produttive	25	3 meuro DL 74	25	0,79 meuro DL 74 Bando chiuso	Struttura Commissariale	100% spesa	Soggetto esterno	15% delle operazioni	- Disposizione articolo 6 ord. 64/14 con campione 5% dei contributi concessi. - Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
14/2013	SII	-	4 meuro DL 74	-	0,686 meuro DL 74	Soggetti Incaricati dell'Istruttoria Struttura Commiss.	100% spesa	Soggetto esterno	15% delle operazioni	DL 74 Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
15/2013 e smi	Privati e Attività Produttive	363	33 meuro DL 95	176	9 meuro DL 95 *	Amministrazioni comunali	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi nel cratere 50% fuori cratere	- Art. n. 10 comma 2 delle Ord 15 e 16 - Art. 5 Protocollo intesa MEF Commissari del 4/10/2012 DL 95/12 - Ord. n. 107/2015 controlli
16/2013 e smi	Privati e Attività Produttive	843	130 meuro DL 95 179,8 meuro DL 78	95	17,5 meuro DL 95 *	Amministrazioni comunali	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi nel cratere 50% fuori cratere	- Art. n. 10 comma 2 delle Ord 15 e 16 - Art. 5 Protocollo intesa MEF Commissari del 4/10/2012 DL 95/12 - Ord. n. 107/2015 che disciplina i controlli
5/2013	Pubblici	53	3,53 meuro DL 74	3	0,268 meuro DL 74	Struttura Commissariale	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi	- Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
6/2013	Pubblici	58	3,13 meuro DL 74	2	0,157 meuro DL 74	Struttura Commissariale	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi	- Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.
Ord. 209/2016 Solo: 11/2013; 12/2013	Pubblici	1 1	2 meuro DL 74 1,113 meuro DL 74	1 1	1,439 meuro DL 74 1,113 meuro DL74 (in fase di chiusura)	Struttura Commissariale	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi	- Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.

Serie Ordinaria n. 16 - Martedì 19 aprile 2016

Ordinanze con rilievo finanziario		N.	Risorse stanziare e fonte di finanziamento	N. interv. da contr.	Risorse erogate su progetti conclusi	Verifiche di primo livello - Responsabilità e % controlli		Verifiche ex post - Responsabilità e % controlli		Disposizioni che prevedono controlli
N. Ordinanza	Beneficiari	dati al 15/02/16		dati al 15/02/16		Soggetto	%	Soggetto	%	
Ord. 209/2016 allegato A allegato B	Pubblici e Privati	114	50,25 meuro DL 74 43,02 meuro DL 78	0	-	Struttura Commissariale	100% spesa	Soggetto esterno	15% interventi	- Fondi sottoposti al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.

Definizioni:

- Verifiche di primo livello: sono effettuati dai soggetti incaricati della Gestione. Sono mirati a verificare il rispetto degli adempimenti giuridico-amministrativi previsti dalla normativa, la completezza, correttezza e conformità della documentazione presentata per l'ammissione a contributo. Riguardano inoltre la verifica della documentazione amministrativa e contabile prodotta dai beneficiari a giustificazione di ciascuna domanda di contribuzione ai fini dell'erogazione del contributo.
- Verifiche ex-post: sono effettuati da un soggetto incaricato nel rispetto del requisito di indipendenza sia dai beneficiari che dai soggetti che ammettono al finanziamento e verificano la rendicontazione della spesa. Sono verificate le operazioni concluse selezionate anche con metodologia a campione.