

Alla Corte dei Conti
Al Magistrato istruttore
c.a. Cons. Paola Cosa
Sezione centrale di controllo sulla gestione
delle Amministrazioni dello Stato
Via Baiamonti, 6 – 00195 Roma
PEC: sezione.controllo.gestione@corteconticert.it

Oggetto: Attività di controllo sulla gestione delle Amministrazioni dello Stato – Deliberazione n.1/2017/G del 26 gennaio 2017 – Area VIII.5 – Indagine in materia di “Agenzia Nazionale per i Giovani”. Aggiornamenti istruttori

Con riferimento alle due note Prot. 0001322-19/04/2019-SCCGA-Y39-P, acquisita il 19 aprile 2019 con Prot. ANG/2398/DG e Prot. 0001358-30/04/2019-SCCGA-Y39-P, acquisita il 30 aprile 2019 con Prot. ANG/2584/DG si fornisce riscontro alle richieste di informazioni e di aggiornamenti istruttori.

La presente risposta si articola in tre parti:

- la parte a) concerne le attività di monitoraggio/controllo (attività *in itinere*) che precedono la conclusione dei progetti finanziati;
- la parte b) concerne le attività di controllo (attività *ex post*) successive alla conclusione dei progetti finanziati, ma preliminari alla completa archiviazione del procedimento;
- la parte c) concerne la risposta complessiva (in formato tabellare) alle richieste da parte della Corte dei Conti di validazione/correzione/integrazione di 214 progetti.

Parte a) Attività di monitoraggio/controllo che precedono la conclusione dei progetti finanziati dall'Agenzia.

Relativamente alle attività svolte dall'Agenzia nel corso del ciclo di vita dei progetti finanziati nell'ambito del programma Erasmus+: Youth in Action 2014-2020, si precisa che le schede inviate con le precedenti risposte riguardano solo una parte delle attività rispetto a quelle complessivamente svolte nell'ambito di tale tipologia di controllo/monitoraggio *in itinere*. Con questa attività (monitoraggio/controllo) che afferisce i progetti in itinere, si intendono le seguenti tipologie di verifica effettuabili dall'Agenzia mentre il progetto non è ancora terminato. In particolare:

- "On-the-spot check during the project implementation of a supported activity" è una attività di controllo che presuppone una visita individuale ad un singolo progetto in loco durante il periodo di svolgimento delle attività previste dal progetto;
- *Project Management Meeting* (PMM) è una attività di monitoraggio e supporto ai beneficiari, che prevede una tipologia di incontro collettivo;
- "Monitoring visit" è una attività di monitoraggio e supporto che presuppone una visita individuale ad un singolo progetto in loco durante il periodo di svolgimento delle attività previste dal progetto;
- *Interim report* (Relazione intermedia), è una relazione sullo stato di andamento progettuale redatta dal beneficiario che viene valutata dall'Agenzia; tale relazione è obbligatoria per tutti i progetti per i quali sono previste due rate di prefinanziamento.

Rispetto a queste tipologie di attività di monitoraggio e di controllo l'Agenzia Nazionale nel corso del periodo 2014-2018, ha svolto in totale 151 attività di cui : 100 "On-the-spot check during the project implementation of a supported activity"; 19 incontri collettivi di monitoraggio (Project Management Meeting) e analizzato 32 "interim reports".

Per completezza di informazione, si segnala che nell'ambito delle attività di monitoraggio dei beneficiari (paragrafo 3.13.2 della Guida alle Agenzie Nazionali) che l'Agenzia svolge costantemente, è previsto anche il "desk monitoring". Si tratta di una tipologia di monitoraggio a supporto, fornita via telefono o via e-mail, ai beneficiari che lo richiedono durante l'attuazione dei loro progetti. Al tempo stesso l'Agenzia può utilizzare i medesimi canali per richiedere ai beneficiari informazioni sullo svolgimento dei progetti, materiali sui progetti, chiarimenti su eventuali criticità segnalate all'Agenzia dai partner di progetto o dai partecipanti. Questa tipologia di monitoraggio rientra nell'ambito del "supportive approach" che l'Agenzia deve garantire in special modo per le organizzazioni che hanno poca esperienza di progetti europei e possono avere difficoltà nell'attuazione del loro progetto.

Parte b) Attività di controllo successive alla conclusione dei progetti finanziati, ma preliminari alla completa archiviazione del procedimento.

Per quanto concerne le attività di controllo svolte dall'Agenzia in un arco temporale compreso tra la data di conclusione della attività progettuali e la data di definizione finale del saldo riconosciuto al beneficiario, l'Agenzia può svolgere, secondo le regole del Programma, le seguenti tipologie di attività di controllo. In particolare:

- *final report check* (obbligatoria per tutti i progetti finanziati);
- *desk check* (tipologia di attività che non richiede un sopralluogo);

- "On-the-spot check (audit) undertaken after completion of the project" (tipologia di controllo che si svolge successivamente al recepimento della Relazione finale e che viene realizzata su un numero di progetti determinato secondo percentuali definite dalla Commissione Europea);
- System check (Audit di sistema) che si svolge sulle organizzazioni beneficiarie dell'Azione KA105 che ricevono il volume più alto di finanziamenti nel corso di ciascun anno finanziario. Nell'ambito di ciascun System check viene effettuato un *On-the-spot check (audit) undertaken after completion of the project*.

Rispetto a queste tipologie di attività di controllo, l'Agenzia ha svolto, nel corso del periodo 2014-2018, complessivamente 1.564 attività di controllo: la valutazione di 1400 final report check; ha realizzato 139 desk check, 11 system checks; 14 *On-the-spot check (audit) undertaken after completion of the project*, di cui 11 sono stati realizzati nell'ambito dei system checks.

Parte c) Risposta complessiva alle richieste di aggiornamento dei progetti specifici sui quali la Corte dei Conti ha richiesto "validazione/aggiornamenti/integrazioni"

Nell'Allegato1 (che si trasmette in formato PDF e, per vostra comodità, anche in formato modificabile Excel) sono contenute in totale 13 tabelle di cui :

- 11 tabelle denominate secondo la data di svolgimento del monitoraggio nazionale indicate dalla Corte negli allegati di cui alla nota Prot. 0001322-19/04/2019-SCCGA-Y39-P;
- 1 tabella che si riferisce all'allegato della nota della Corte Prot. 0001358-30/04/2019-SCCGA-Y39-P;
- 1 tabella di riepilogo corredata da una nota di precisazione su alcuni progetti.

Si precisa che sia la tabella riepilogativa sia le singole tabelle sono così predisposte:

- colonne da 1-6: corrispondono esattamente alle tabelle trasmesse dalla Corte dei Conti, sulle quali è stato chiesto di fornire riscontro;
- colonne da 7 a 16: corrispondono agli esiti istruttori finanziari/qualitativi/amministrativi effettuati dall'Agenzia fino all'archiviazione del procedimento di ogni progetto.

Di queste, l'ultima colonna denominata 16) Commenti attualizzati rispetto alla colonna "validazione" riguarda il riscontro/commento sintetico dell'Agenzia all'esito di tutte le attività istruttorie realizzate per ogni singolo progetto.

Infine, con la presente nota, si informa che l'Agenzia ha avviato due attività strutturali di management del Programma Erasmus+ mirate al miglioramento della qualità delle proposte

progettuali anche alla luce dei riscontri avuti tramite le diverse PMM, della ridefinizione degli importi definitivamente concessi a seguito dei controlli realizzati e delle altre informazioni e *know-how* disponibili presso l'Agenzia. In base a questi input è stato intrapreso un percorso di riorganizzazione del processo di valutazione delle proposte progettuali che mira a ridurre il rischio di approvare progetti che presentano le criticità evidenziate nel corso di alcune riunioni di PMM ed è stato inoltre avviato un percorso di miglioramento delle attività di monitoraggio e di quelle di controllo affinché esse siano meglio distinte tra loro e più finalizzate rispetto agli obiettivi per i quali tali attività sono previste dalla stessa Guida alle Agenzie Nazionali. In particolare infatti, alle attività di PMM non è affidato il ruolo di controllo vero e proprio, bensì di supporto ed orientamento ai beneficiari, ossia di monitoraggio complessivo dei progetti nell'ottica di dare un contributo all'innalzamento della qualità dei progetti in corso di realizzazione. Anche la reportistica relativa a tale attività è in fase di armonizzazione e standardizzazione.

A margine, si coglie l'occasione per segnalare che la nota Prot. 0001322-19/04/2019-SCCGA-Y39-P della Corte annuncia la trasmissione della tabella allegata "12 Programma comunitario Gioventù in Azione "On the spot check during activity" non presente negli allegati effettivamente ricevuti e per tale ragione la presente risposta non contiene riscontri al riguardo.

Si resta a disposizione per ogni ulteriore seguito e/o chiarimento.

Cordiali saluti

Domenico De Maio
Direttore Generale