

Programma Nazionale Servizi di Cura
all'Infanzia e agli Anziani non autosufficienti

Comitato di Indirizzo e Sorveglianza

*Report sullo stato di attuazione finanziaria
del PNSCIA al 28.02.22
Addendum*

Roma, 03 Marzo 2022

Indice

Programma Nazionale Servizi di Cura all'Infanzia e agli Anziani non autosufficienti Comitato di Indirizzo e Sorveglianza	1
2. Lo stato dell'Attuazione.....	3
2.1 Primo Riparto finanziario	3
2.2 Secondo Riparto finanziario	4
2.3 Le Azioni a Titolarità diretta	15
2.4 L'Azione Standard	18
2.5 Le Azioni a sportello	19

2. Lo stato dell'Attuazione

Il presente documento contiene le informazioni raccolte sia attraverso i sistemi informativi del Programma (SGP e SANA), sia rilevate direttamente e/o tramite verifica della documentazione amministrativa e rendicontativa disponibile presso L'AdG.

Le informazioni sono state articolate in funzione delle diverse linee di finanziamento.

2.1 Primo Riparto finanziario

2.1.1 Stato dell'attuazione e andamento finanziario

L'importo finanziato del Primo Atto di Riparto, inizialmente previsto in € 238.960.525,32, è stato rideterminato, per effetto del decreto 1220/PAC del 15 luglio 2016 e ss.mm. e ii, in complessivi € 122.259.083,79, dei quali 75.265.551,65 per servizi agli anziani non autosufficienti e 46.993.532,14 per servizi all'infanzia. La maggior parte degli Ambiti/Distretti che non ha realizzato o solo parzialmente realizzato le attività nel Primo Riparto ha successivamente riprogrammato le risorse non utilizzate.

Attualmente dai Sistemi informativi di monitoraggio e rendicontazione del Programma risulta la seguente situazione: sono stati approvati progetti per un totale finanziato di circa 122,2 mln. Il totale dei pagamenti effettuati dai beneficiari ammonta a circa 118 mln. Le richieste di rimborso (evase e/o in esame) in sede di rendicontazione ammontano a oltre 117 mln, mentre il totale di risorse complessivamente erogate dall'AdG arriva a circa 115 mln.

La tabella 2.1.1 riassume i dati sopraesposti evidenziando la distribuzione territoriale delle risorse.

*Tabella 2.1.1 Dettaglio dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 28.02.2022
Primo Riparto*

I riparto	Finanziato	SGP		BDU		SANA		% Erogato / Finanziato
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Rendicontato	Erogato	
CALABRIA								
Anziani	11.623.210,67	11.733.204,06	11.426.263,78	12.196.305,91	12.018.656,58	11.525.448,79	11.283.432,03	97%
Infanzia	6.209.339,94	5.880.468,36	5.898.468,60	7.317.168,38	6.661.769,07	5.904.977,96	5.999.264,56	97%
	17.832.550,61	17.613.672,42	17.324.732,38	19.513.474,29	18.680.425,65	17.430.426,75	17.282.696,59	97%
CAMPANIA								
Anziani	19.900.631,46	19.477.961,02	19.236.479,36	22.453.634,42	19.209.447,61	19.287.670,10	19.234.122,99	97%
Infanzia	12.828.580,48	12.266.584,79	11.906.236,41	12.619.102,43	12.045.804,30	11.649.137,10	11.698.787,12	91%
	32.729.211,94	31.744.545,81	31.142.715,77	35.072.736,85	31.255.251,91	30.936.807,20	30.932.910,11	95%
PUGLIA								
Anziani	18.614.846,16	18.435.136,38	17.835.228,75	19.260.878,61	18.761.032,30	17.701.497,22	17.088.701,82	92%
Infanzia	13.563.954,15	13.811.901,74	13.112.473,58	14.503.514,96	13.807.767,56	12.337.185,43	12.187.971,38	90%
	32.178.800,31	32.247.038,12	30.947.702,33	33.764.393,57	32.568.799,86	30.038.682,65	29.276.673,20	91%
SICILIA								
Anziani	25.126.863,36	24.610.270,07	24.467.049,16	24.825.778,53	24.522.712,22	24.462.077,05	23.544.227,07	94%
Infanzia	14.391.657,57	14.222.149,33	14.143.320,54	14.563.020,85	14.292.950,62	14.151.567,37	13.909.562,62	97%
	39.518.520,93	38.832.419,40	38.610.369,70	39.388.799,38	38.815.662,84	38.613.644,42	37.453.789,69	95%
TOTALE								
Anziani	75.265.551,65	74.256.571,53	72.965.021,05	78.736.597,47	74.511.848,71	72.976.693,16	71.150.483,91	95%
Infanzia	46.993.532,14	46.181.104,22	45.060.499,13	49.002.806,62	46.808.291,55	44.042.867,86	43.795.585,68	93%
	122.259.083,79	120.437.675,75	118.025.520,18	127.739.404,09	121.320.140,26	117.019.561,02	114.946.069,59	94%

Alla data del 28 febbraio 2022, gli Ambiti/Distretti che hanno trasmesso all'Autorità di Gestione le domande finali di pagamento sono complessivamente 313, di cui risultano saldate/in corso di liquidazione 274.

Allo stato attuale, sono 19, tra Anziani e Infanzia, le domande finali di pagamento non ancora pervenute e 39 le domande finali di pagamento, tra Anziani e Infanzia, per i quali si è in attesa delle rettifiche/integrazioni richieste.

In particolare, relativamente alla linea di intervento Anziani, sono ancora 5 i beneficiari, tra Ambiti e Distretti, che non hanno ancora concluso la procedura di rendicontazione dei relativi Piani: Gioia Tauro (Calabria); Volla (Campania); Casarano (Puglia); Castelvetro e Gela (Sicilia).

Si evidenzia che la chiusura definitiva del Piano si realizza con la conclusione dell'iter di controllo della domanda finale di pagamento.

Le tabelle 2.1.2 e 2.1.3 evidenziano lo stato di chiusura dei Piani del Primo Atto di Riparto.

Tabella 2.1.2 – Stato delle domande finali – Piani Anziani – (28.02.2022)

ANZIANI						
Regione	Piani finanziati	Piani finanziati rendicontati	Piani rendicontati chiusi	Domande finali di pagamento pervenute	Domande finali di pagamento saldate/in corso di liquidazione	Domande finali non pervenute
Calabria	31	31	30	29	28	2
Campania	48	48	47	44	37	4
Puglia	43	42	41	39	34	3
Sicilia	49	49	47	48	41	1
TOTALE ANZIANI	171	170	165	160	140	10

Tabella 2.1.3 – Stato delle domande finali – Piani Infanzia – (28.02.2022)

INFANZIA						
Regione	Piani finanziati	Piani finanziati rendicontati	Piani rendicontati chiusi	Domande finali di pagamento pervenute	Domande finali di pagamento saldate/in corso di liquidazione	Domande finali non pervenute
Calabria	24	24	24	23	21	1
Campania	51	50	50	46	42	4
Puglia	42	42	42	38	31	4
Sicilia	46	46	46	46	40	-
TOTALE INFANZIA	163	162	162	153	134	9

2.1.2 I Controlli in loco – Primo Riparto

Il Primo Riparto ha dato luogo a 5 campionamenti statistici di schede da controllare nel periodo compreso fra marzo 2017 e settembre 2018. I controlli in loco riguardano le schede rendicontate che hanno superato

positivamente i controlli documentali di primo livello delle Regioni, per i Piani Infanzia, Anziani e per l'Azione Standard.

Per i campioni statistici estratti sono state selezionate 372 schede, rispetto ad un universo di circa 1.100; una ulteriore scheda è stata scelta autonomamente "fuori campione" dalla Regione Sicilia ed un'altra, non inizialmente campionata, è stata sottoposta a verifica ispettiva dall'AdG.

Tre Regioni hanno completato i controlli in loco assegnati, per la Sicilia restano da verificare 2 schede campionate, oltre a 3 follow up da completare su schede controllate.

Tabella 2.1.4. – Schede di Primo Riparto campionate e controllate per Regione

Regioni	Totale schede campionate	Totale schede controllate	Incidenza %
Calabria	62	62	100,0
Campania	111	111	100,0
Puglia	84	84	100,0
Sicilia (*)	116	114	98,3
Totale (*)	373	371	99,5

(*) dato comprendente anche il controllo su una scheda scelta autonomamente dalla Regione Sicilia e non campionata.

I controlli effettuati hanno coinvolto 163 Ambiti, ovvero l'81,5% degli Ambiti operativi nel Primo Riparto.

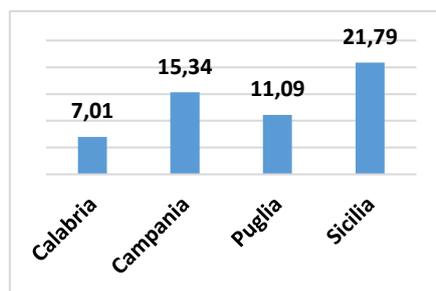
Tabella 2.1.5. – Ambiti territoriali totali e sottoposti a almeno un controllo in loco nel Primo Riparto

Regioni	Ambiti complessivi	Ambiti con almeno un controllo fatto	Incidenza %
Calabria (*)	34	26	76,5
Campania	66	50	75,8
Puglia	45	37	82,2
Sicilia	55	50	90,9
Totale	200	163	81,5

(*) Un ambito è stato respinto

In termini di importi finanziari, i controlli sinora svolti hanno riguardato una spesa di 55,28 mln, di cui: 21,84 mln, ovvero il 39,5% in Sicilia; 15,34 mln, ovvero il 27,8% in Campania; 11,09 mln, ovvero il 20,1% in Puglia; 7,01 mln, ovvero il 12,7% in Calabria.

Figura 2.1.3. - Importi sottoposti a controllo nel Primo Riparto per Regione, valori in milioni di euro



Il primo controllo in loco si è svolto a luglio 2016 e l'ultimo controllo, relativo al Primo Riparto, è pervenuto all'AdG in data 20 dicembre 2021. L'epidemia da Covid-19 ha frenato l'effettuazione dei residui controlli in loco da parte della Regione Sicilia.

I controlli sulle schede hanno dato prevalentemente esito positivo. In diversi casi, l'esito positivo è stato frutto di approfondimenti successivi condotti dall'Ufficio, che hanno portato a follow up ed interlocuzioni con gli Ambiti. I risultati sono i seguenti:

- ✓ 7 schede hanno dato esito negativo per varie motivazioni (discrepanze fra indicatori di realizzazione conseguiti e previsti come obiettivo finale, irregolarità sui documenti contrattuali e di pagamento degli operatori delle cooperative aggiudicatrici per l'attuazione del progetto, attrezzature fatturate ma non presenti in loco, problemi di tracciabilità della spesa, ecc.). Si è provveduto ad attivare gli Uffici di Gestione finanziaria e di Monitoraggio e Controllo dell'AdG per gli atti di competenza relativi alle rettifiche finanziarie da apportare.
- ✓ 3 schede sono sospese in attesa di esito finale dei follow up che la Regione Sicilia dovrà completare ed altre 3, per un totale di 6, sono da riportare al II Riparto per verificare l'effettiva attuazione del servizio a seguito degli investimenti materiali effettuati.

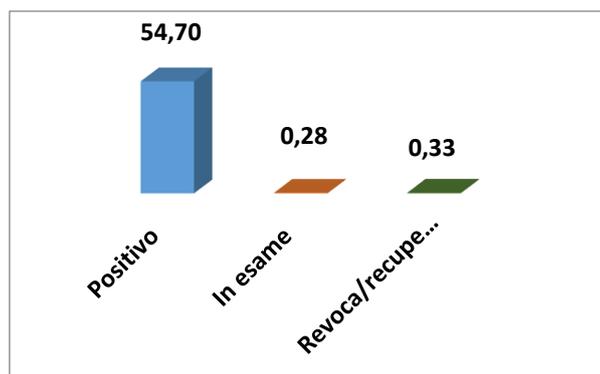
Tabella 2.1.6. – Esiti delle schede controllate nel Primo Riparto

Regioni	Esiti positivi	In riesame / follow up/riportate al II riparto	Negativi
Calabria	59	--	3
Campania	108	--	3
Puglia	83	--	1
Sicilia	108	6	--
Totale (*)	358	6	7

(*) dati comprensivi di una scheda controllata autonomamente extra campione dalla Sicilia

Come è possibile constatare, rispetto alle schede campionate, 54,70 mln controllati risultano ammissibili (99% dell'importo controllato totale). Risultano inammissibili e da revocare/recuperare circa 330.000 euro (0,6% dell'importo controllato totale) e 278.000 euro circa sono ancora in esame per follow up (0,4% del totale).

Figura 2.1.4 - Importi campionati sottoposti a controllo nel Primo Riparto per esito del controllo, valori in mln



I controlli sinora effettuati hanno consentito di chiudere definitivamente tre campionamenti di Primo Riparto, con il relativo calcolo del tasso di errore proiettato, con il metodo del mean-per-unit. I risultati dei tre campionamenti conclusi sono riportati nella tabella che segue. In tutti i casi il tasso di errore proiettato ed il suo limite superiore sono inferiori alla soglia di materialità del 2%.

Tabella 2.2.4 – Risultati dei tre campionamenti di Primo Riparto conclusi con la proiezione dell'errore

Campioni	Errore campionario rilevato (euro)	Errore proiettato (euro)	Tasso di errore proiettato	Limite superiore del tasso di errore proiettato
15/06/2017	0,00	0,00	0%	0%
15/09/2017	0,00	0,00	0%	0%
22/12/2017	17.648,00	25.218,00	0,16%	1,89%

2.2 Secondo Riparto finanziario

L'importo finanziato del Secondo Atto di Riparto, inizialmente previsto in € **358.806.939,40**, è stato rideterminato, per effetto del decreto 1220/PAC del 15 luglio 2016 e ss.mm. e ii, in complessivi € **422.976.793,08**, dei quali €. 175.856.198,61 per servizi agli anziani non autosufficienti e €. 247.120.594,47 per servizi all'infanzia. L'incremento delle risorse assegnate, rispetto al valore iniziale, deriva dalle riprogrammazioni effettuate dagli Ambiti/Distretti che non hanno realizzato attività nel Primo Riparto. La dotazione complessiva sarà rideterminata in ragione delle revoche dei finanziamenti, attualmente in atto, riguardanti i Beneficiari che non hanno attuato in tutto e/o in parte i servizi a valere sui Piani Infanzia e Anziani; sono state già riacquisiti alla disponibilità del Programma € **22.089.073,63** derivanti dai Piani non attuati al 31.10.2021.

Le somme decurtate sono riacquisite alla disponibilità del Programma e saranno destinato a finanziare specifiche iniziative - privilegiando i territori che hanno registrato minori performance nell'impiego delle risorse - da attuarsi nella "fase 2" della Strategia di Intervento approvata dal Gruppo di Azione e Coesione in data 9 novembre 2021 e richiamata nella circolare prot. n. 3207/PAC-PNSCIA del 15 novembre 2021.

2.2.1 Stato dell'attuazione e andamento finanziario

Dai Sistemi informativi di monitoraggio e rendicontazione del Programma risulta la seguente situazione: sono stati approvati progetti per un totale finanziato di circa 400,9 mln, di cui impegnati circa 318,5 mln (per un valore percentuale di circa il 79%). Il totale dei pagamenti risultante su SGP ammonta a circa 203 mln.

Pertanto, al 28 febbraio 2022, non risultano ancora impegnati circa 82,4 mln.

Le richieste di rimborso (evase e/o in esame) in sede di rendicontazione ammontano a circa 183,2 mln, con un totale di risorse complessivamente erogate dall'AdG di circa 121,8 mln.

Le tabelle seguenti riassumono i dati sopraesposti, evidenziando la distribuzione territoriale delle risorse, le fasi procedurali di gestione del circuito finanziario del Programma in relazione agli attori coinvolti.

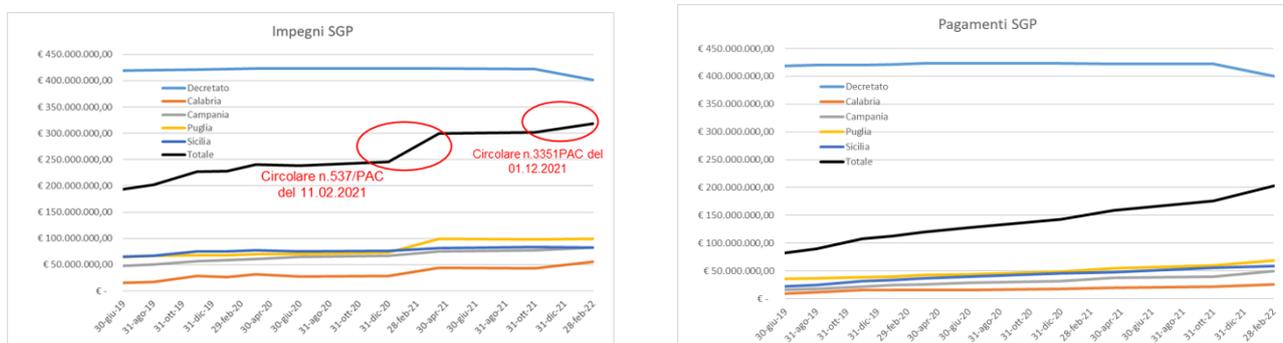
Tabella 2.2.1 Dettaglio dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 22.02.2022
Secondo Riparto

Il riparto	Finanziato *	SGP		BDU		SANA		% Erogato / Finanziato
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Rendicontato	Totale Erogato	
CALABRIA								
Anziani	20.246.526,63	16.212.073,43	9.256.794,42	9.805.775,21	6.949.717,95	7.333.698,52	6.724.972,14	33%
Infanzia	31.171.855,63	38.811.770,75	16.235.002,93	18.666.625,79	13.357.379,46	14.556.422,95	12.256.598,12	39%
	51.418.382,26	55.023.844,18	25.491.797,35	28.472.401,00	20.307.097,41	21.890.121,47	18.981.570,26	37%
CAMPANIA								
Anziani	47.993.273,92	32.601.414,56	21.331.855,84	21.648.350,10	14.533.319,76	14.836.259,45	10.980.125,61	23%
Infanzia	68.458.535,63	49.908.153,65	28.584.756,14	30.280.940,36	20.934.241,79	23.047.653,18	15.484.550,14	23%
	116.451.809,55	82.509.568,21	49.916.611,98	51.929.290,46	35.467.561,55	37.883.912,63	26.464.675,75	23%
PUGLIA								
Anziani	44.638.182,70	41.675.538,85	33.105.829,93	30.116.354,43	22.425.885,32	32.486.491,00	13.599.884,04	30%
Infanzia	64.259.772,08	57.041.085,58	35.495.927,76	35.602.850,17	22.773.446,90	33.962.775,86	15.275.868,82	24%
	108.897.954,78	98.716.624,43	68.601.757,69	65.719.204,60	45.199.332,22	66.449.266,86	28.875.752,85	27%
SICILIA								
Anziani	52.835.970,04	38.913.597,74	29.069.528,20	40.405.613,87	23.890.532,92	28.243.767,46	22.439.014,87	42%
Infanzia	71.283.602,82	43.422.638,57	29.972.954,58	40.456.195,67	26.856.260,60	28.690.518,28	25.034.251,96	35%
	124.119.572,86	82.336.236,31	59.042.482,78	80.861.809,54	50.746.793,52	56.934.285,74	47.473.266,84	38%
TOTALE								
Anziani	165.713.953,29	129.402.624,58	92.764.008,39	101.976.093,61	67.799.455,95	82.900.216,43	53.743.996,66	32%
Infanzia	235.173.766,16	189.183.648,55	110.288.641,41	125.006.611,99	83.921.328,75	100.257.370,27	68.051.269,04	29%
	400.887.719,45	318.586.273,13	203.052.649,80	226.982.705,60	151.720.784,70	183.157.586,70	121.795.265,69	30%

* Decretato

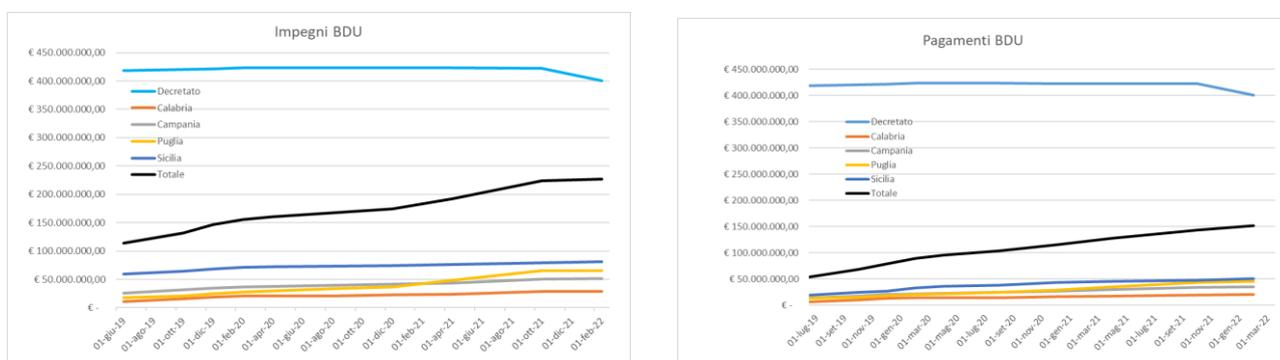
La curva temporale riportata nella figura sottostante mostra un trend lievemente positivo con riferimento agli impegni assunti, negli ultimi mesi, ciò anche a seguito della circolare n.3351/PAC del 01.12.2021 con la quale veniva richiesto l'allineamento urgente e definitivo dei dati di attuazione nei sistemi informativi, funzionale alla riacquisizione delle risorse nella disponibilità dell'AdG.

Figura 2.2.1 Andamento temporale degli impegni / pagamenti SGP
Secondo Riparto



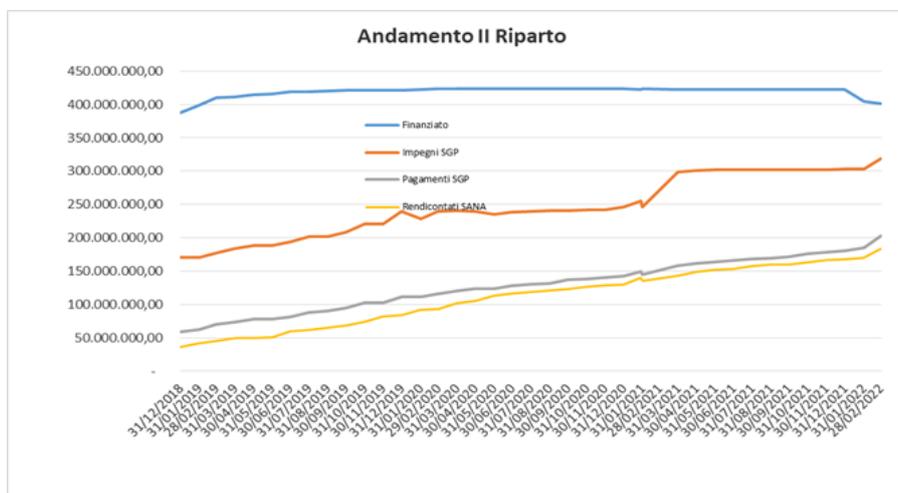
Come per SGP, anche la figura seguente che rappresenta l'andamento temporale degli impegni in BDU, evidenzia una lieve tendenza al rialzo negli ultimi mesi; in questo caso, tuttavia, la situazione è certamente più critica per quanto attiene i valori assoluti, in considerazione anche dei tempi di consolidamento dei dati monitorati in SGP. L'importo degli impegni è di circa 226 mln, ossia pari al 71% di quello presente in SGP e al 57% del finanziato. I pagamenti sono pari al 38% del totale finanziato e al 67% degli impegni in BDU

Figura 2.2.2 Andamento temporale degli impegni / pagamenti BDU
Secondo Riparto



Nel sistema informativo SANA il totale rendicontato nel Secondo Riparto ammonta a circa 183,2 mln, pari al 45,7% del totale finanziato. Come si evince dalla figura seguente, l'andamento complessivo delle rendicontazioni rileva un trend ancora distante da una progressione significativa.

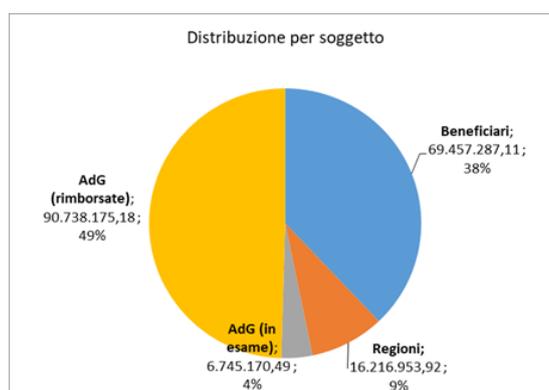
*Figura 2.2.3 Riepilogo dell'andamento dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 28.02.2022
Secondo Riparto*



Come si evince dai grafici e dalle tabelle sottostanti, la somma complessivamente rendicontata, di circa 183,2 mln, risulta essere così ripartita in relazione all'iter procedurale¹:

- ✓ Beneficiari per la compilazione e/o integrazione di richieste di rimborso (69,5 mln);
- ✓ Uffici Regionali per il controllo di I livello (16,2 mln);
- ✓ AdG richieste di rimborso in esame (6,8 mln);
- ✓ AdG richieste già rimborsate (90,7 mln).

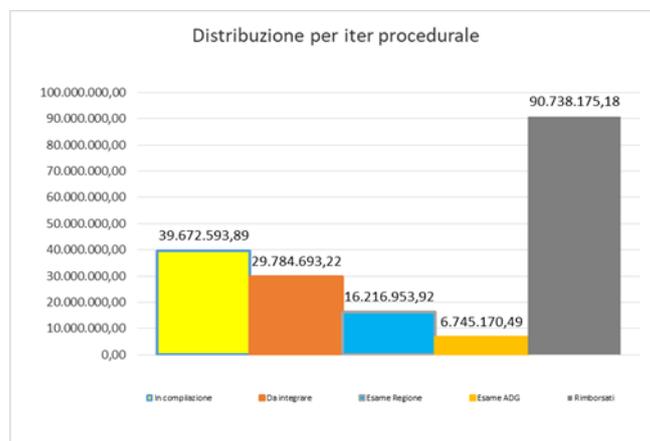
*Figura 2.2.4 Distribuzione per soggetto del totale rendicontato al 28.02.2022
Secondo Riparto*



¹ L'iter procedurale della rendicontazione prevede le seguenti fasi:

- ✓ In compilazione, presso i beneficiari;
- ✓ Da integrare presso i beneficiari e fronte di una prima verifica da parte delle regioni;
- ✓ Esame regionale, presso le regioni in esame istruttorio;
- ✓ Esame AdG, presso l'AdG per il controllo e la successiva liquidazione;
- ✓ Rimborsati, iter concluso positivamente con il rimborso delle spese ammissibili.

*Figura 2.2.5 Distribuzione per iter procedurale del totale rendicontato al 28.02.2022
Secondo Riparto*



*Totale rendicontato euro € 183.157.586,70

*Tabella 2.2.2 Dettaglio dei dati sulla distribuzione regionale per iter procedurale rendicontazione al 28.02.2022
Secondo Riparto*

	Finanziato *	In compilazione Beneficiari	Esame Regione	Esame Adg	Rimborsato	TOTALE rendicontato	% In compilazione / rendicontato	% Esame regione / rendicontato	% Esame Adg / rendicontato	% Rimborsato / rendicontato
CALABRIA										
Anziani	20.246.526,63	1.778.248,09	186.723,04	482.599,75	4.886.127,64	7.333.698,52	24%	3%	7%	67%
Infanzia	31.171.855,63	2.995.804,46	1.216.330,09	1.130.582,99	9.213.705,41	14.556.422,95	21%	8%	8%	63%
	51.418.382,26	4.774.052,55	1.403.053,13	1.613.182,74	14.099.833,05	21.890.121,47	22%	6%	7%	64%
CAMPANIA										
Anziani	47.993.273,92	5.565.297,96	829.827,74	322.788,48	8.118.345,27	14.836.259,45	38%	6%	2%	55%
Infanzia	68.458.535,63	9.238.291,43	3.095.461,78	237.844,16	10.476.055,81	23.047.653,18	40%	13%	1%	45%
	116.451.809,55	14.803.589,39	3.925.289,52	560.632,64	18.594.401,08	37.883.912,63	39%	10%	1%	49%
PUGLIA										
Anziani	44.638.182,70	17.010.229,81	3.486.404,19	886.232,44	11.103.624,56	32.486.491,00	52%	11%	3%	34%
Infanzia	64.259.772,08	21.244.928,33	846.536,86	1.230.277,85	10.641.032,82	33.962.775,86	63%	2%	4%	31%
	108.897.954,78	38.255.158,14	4.332.941,05	2.116.510,29	21.744.657,38	66.449.266,86	58%	7%	3%	33%
SICILIA										
Anziani	52.835.970,04	3.741.775,37	4.936.663,18	861.395,00	18.703.933,91	28.243.767,46	13%	17%	3%	66%
Infanzia	71.283.602,82	7.882.711,66	1.619.007,04	1.593.449,82	17.595.349,76	28.690.518,28	27%	6%	6%	61%
	124.119.572,86	11.624.487,03	6.555.670,22	2.454.844,82	36.299.283,67	56.934.285,74	20%	12%	4%	64%
TOTALE PAC										
Anziani	165.713.953,29	28.095.551,23	9.439.618,15	2.553.015,67	42.812.031,38	82.900.216,43	34%	11%	3%	52%
Infanzia	235.173.766,16	41.361.735,88	6.777.335,77	4.192.154,82	47.926.143,80	100.257.370,27	41%	7%	4%	48%
	400.887.719,45	69.457.287,11	16.216.953,92	6.745.170,49	90.738.175,18	183.157.586,70	38%	9%	4%	50%

* Decretato

*Tabella 2.2.3 Dettaglio dei dati sulle risorse erogate per Regione al 28.02.2022
Secondo Riparto*

Il riparto	Totale Erogato	Anticipazioni	Premialità	Pagamenti intermedi	Saldo	% Erogato / Finanziato
CALABRIA						
Anziani	6.724.972,14	1.854.590,46	464.078,05	4.241.201,06	165.102,57	33%
Infanzia	12.256.598,12	3.201.796,85	1.249.614,50	7.805.186,77	-	39%
	18.981.570,26	5.056.387,31	1.713.692,55	12.046.387,83	165.102,57	37%
CAMPANIA						
Anziani	10.980.125,61	3.378.865,55	455.358,36	6.672.638,86	473.262,84	23%
Infanzia	15.484.550,14	5.692.024,52	1.004.196,50	8.586.910,86	201.418,26	23%
	26.464.675,75	9.070.890,07	1.459.554,86	15.259.549,72	674.681,10	23%
PUGLIA						
Anziani	13.599.884,04	3.676.622,71	216.652,52	9.643.416,96	63.191,85	30%
Infanzia	15.275.868,82	5.321.951,40	1.032.801,38	8.894.914,20	26.201,84	24%
	28.875.752,85	8.998.574,10	1.249.453,90	18.538.331,16	89.393,69	27%
SICILIA						
Anziani	22.439.014,87	4.886.539,59	1.326.417,02	16.160.183,18	65.875,08	42%
Infanzia	25.034.251,96	6.836.332,74	2.077.314,88	16.120.604,34	-	35%
	47.473.266,84	11.722.872,34	3.403.731,90	32.280.787,52	65.875,08	38%
TOTALE						
Anziani	53.743.996,66	13.796.618,31	2.462.505,95	36.717.440,06	767.432,34	32%
Infanzia	68.051.269,04	21.052.105,51	5.363.927,26	41.407.616,17	227.620,10	29%
	121.795.265,69	34.848.723,81	7.826.433,21	78.125.056,23	995.052,44	30%

Al fine di fornire ulteriori elementi di valutazione in relazione allo stato di avanzamento del Programma, si riporta nelle figure e nelle tabelle seguenti il *confronto tra i dati presentati nell'ultimo CIS di maggio 2021 (dati al 15.04.21) e quelli nel CIS di marzo 2022 (dati al 28.02.22)*. Come si può osservare, nel periodo considerato, sia gli impegni che i pagamenti sono aumentati in maniera contenuta, confermando il trend del periodo precedente.

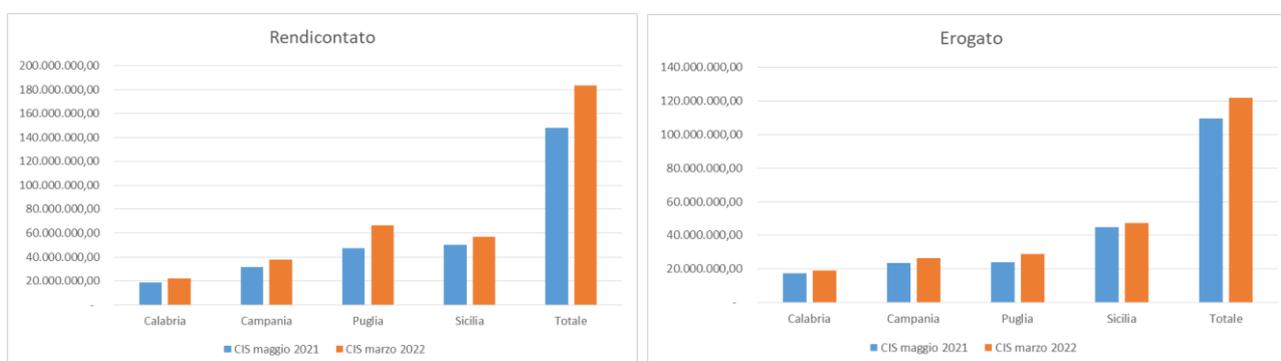
Il rallentamento/sospensione di alcune attività e/o procedure amministrative, a causa principalmente dell'emergenza sanitaria COVID -19, non ha consentito il raggiungimento dell'obiettivo auspicato di forte accelerazione della spesa .

*Figura 2.2.6. Confronto CIS 12 maggio 2021 – CIS 03 marzo 2022 - SGP/BDU
Secondo Riparto*





*Figura 2.2.7 Confronto CIS 12 maggio 2021 – CIS 03 marzo 2022- SANA
Secondo Riparto*



Alla data del 28 febbraio 2022, in relazione al Secondo Atto di Riparto, gli Ambiti/Distretti che hanno trasmesso all’Autorità di Gestione le domande finali di pagamento sono complessivamente N° 28. Di seguito il riepilogo dello stato dell’arte:

- N° 21 Domande finali di pagamento che hanno concluso l’iter di controllo;
- N° 3 Domande finali di pagamento in corso di istruttoria;
- N° 4 Domande finale di pagamento irricevibili.

2.2.2 I Controlli in loco – Secondo Riparto

In data 23 ottobre 2019, il C.O.S.A. ha condiviso la nuova metodologia di tipo multifase relativa al campionamento statistico delle schede-progetto di Secondo Riparto. Sono stati quindi estratti e trasmessi alle Regioni due campioni, di prima e seconda fase, in data 18.02.2020 e 07.06.2021.

I relativi controlli sono stati sospesi a causa dell’epidemia di Covid-19 e, con nota del 10 giugno 2021, le Regioni sono state invitate a riprenderli, nella piena osservanza delle vigenti prescrizioni in materia di tutela della salute adottate dalle competenti autorità.

Con circolare nr.326 del 21.02.2022, inoltre, sono state fornite indicazioni mirate a semplificare le procedure dei controlli in loco, al fine di accelerarne l’esecuzione. In particolare, si è suggerito di snellire la fase di

acquisizione documentale e di generalizzare la modalità delle riunioni da remoto con l'Ambito, anche successivamente al termine dell'emergenza sanitaria.

Il prospetto riepilogativo dei campionamenti di prima e seconda fase effettuati e trasmessi alle Regioni è riportato nella tabella seguente.

Tabella 2.2.5 – Controlli da effettuare sulle azioni di Secondo Riparto

Regioni	Numero di controlli da effettuare	Importi da controllare
Calabria	18	5.952.898,21
Campania	17	5.096.090,34
Puglia	21	9.306.839,04
Sicilia	33	10.991.217,21
Totale	89	31.347.044,80

Ad oggi, sono state controllate 27 schede, di cui 23 per la prima fase e 4 per la seconda fase. Si precisa che vi saranno, una volta completati i controlli di prima e seconda fase, ulteriori campionamenti.

Tabella 2.2.6 – Controlli effettuati sulle azioni di Secondo Riparto, nr. Schede

Regioni	Controllati	Da controllare	Totale
Calabria	2	16	18
Campania	13	4	17
Puglia	7	14	21
Sicilia	5	28	33
Totale	27	62	89

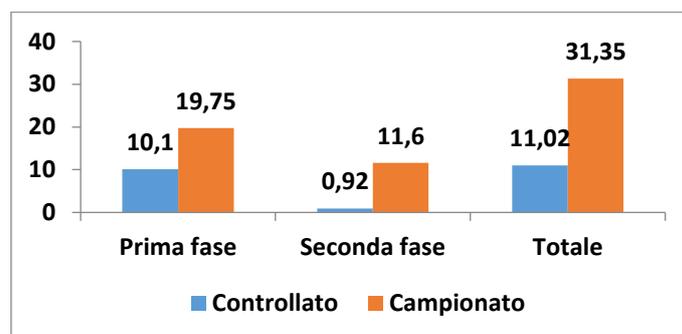
Gli esiti dei 27 controlli sono positivi in 26 casi, mentre in un caso vi è un follow up da eseguire. Non sono stati tuttora rilevati importi negativi.

Tabella 2.2.7 – Esiti dei Controlli effettuati sulle azioni di Secondo Riparto, nr. schede

Regioni	Positivi	In follow-up	Negativi
Calabria	2	0	0
Campania	12	1	0
Puglia	7	0	0
Sicilia	5	0	0
Totale	26	1	0

Sono stati controllati 11,02 milioni di euro (35,2% del totale dell'importo campionato in prima e seconda fase), di cui 10,1 milioni in prima fase (51,1% dell'importo campionato in prima fase) e 0,92 milioni in seconda fase (7,9% dell'importo campionato in seconda fase).

Figura 2.1.5 - Importi controllati e campionati nel Secondo Riparto, suddivisi per fase di campionamento, importi in mln. euro



2.2.3 - I Controlli in loco – verifiche dirette da parte dell'AdG

Oltre ai controlli oggetto di campionamento, ad ottobre 2019 è stata effettuata una visita ispettiva direttamente dall'AdG, per riscontrare la corretta attuazione di due distinte schede-progetto, una di primo riparto, giunta in fase di liquidazione della domanda finale di pagamento ed una a titolarità, ancora in corso d'attuazione. Nel primo caso dalla verifica è emersa una mancata realizzazione integrale del servizio ed è stata conseguentemente decurtata la spesa ammessa a rimborso. Nel secondo caso invece è stata riscontrata la mancata funzionalità del servizio di asilo-nido a causa della assenza degli utenti (dovuta al ritardo nel definire le graduatorie degli aventi diritto) pur in presenza degli operatori della Cooperativa incaricata dello svolgimento del servizio ed è stato quindi ritenuta inammissibile la spesa maturata fino alla data dell'ispezione.

2.3 Le Azioni a Titolarità diretta

Le risorse inizialmente stanziati con il Decreto n. 1220/PAC-PNSCIA del 15 luglio 2016² per la realizzazione delle Azioni a Titolarità, sono aumentate e attualmente ammontano a **€ 18.992.239,36** (Decreto n. 3486/PAC del 04/03/2021).

² Lo stanziamento stabilito in € 11.039.474,68 con il Decreto n. 1220/PAC-PNSCIA del 15 luglio 2016, destinato al primo finanziamento delle "Azioni a Titolarità" dell'Autorità di Gestione, nel settore dell'Infanzia, e incrementato, con il Decreto n. 1752/PAC dell'11 settembre 2017, di ulteriori € 4.904.853,81, a valere delle risorse finanziarie già riacquisite alla disponibilità del Programma con il Decreto n. 1723/PAC dell'11 agosto 2017, è stato ulteriormente incrementato di € 3.389.559,19 con il Decreto n. 1850/PAC-PNSCIA del 11 ottobre 2017

2.3.1 Stato dell'attuazione e andamento finanziario

Dai Sistemi informativi di monitoraggio e rendicontazione del Programma risulta la seguente situazione: sono stati approvati progetti per un totale finanziato di 18,9 mln. Il totale dei pagamenti risultante dai sistemi informativi del Programma (SGP) ammonta a circa 6,9 mln.

Le richieste di rimborso (evase e/o in esame) in sede di rendicontazione ammontano a circa 5,8 mln, con un totale di risorse complessivamente erogate dall'AdG di circa 5.9 mln, che comprendono le quote di anticipazione corrisposte.

Al 15 aprile 2021, non è ancora stata registrata nei sistemi da parte dei Beneficiari una quota rilevante di risorse impegnate e pari a circa 7,2 mln.

Le tabelle seguenti riassumono i dati sopraesposti, evidenziando la distribuzione territoriale delle risorse, le fasi procedurali di gestione del circuito finanziario del Programma in relazione alle fasi previste.

*Tabella 2.3.2 – Dettaglio dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 28.02.2022
Azioni a Titolarità*

A titolarità	Finanziato *	SGP		BDU		SANA		% Erogato / Finanziato
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Rendicontato	Totale Erogato	
CALABRIA								
Infanzia	4.349.998,80	2.972.617,48	2.334.123,11	3.062.965,84	1.898.193,06	1.906.637,28	2.045.900,19	47%
	4.349.998,80	2.972.617,48	2.334.123,11	3.062.965,84	1.898.193,06	1.906.637,28	2.045.900,19	47%
CAMPANIA								
Infanzia	5.008.410,14	2.315.553,35	1.195.310,07	1.240.825,75	957.207,99	550.189,20	1.013.442,82	20%
	5.008.410,14	2.315.553,35	1.195.310,07	1.240.825,75	957.207,99	550.189,20	1.013.442,82	20%
PUGLIA								
Infanzia	4.657.100,44	2.978.684,91	2.428.140,27	2.664.631,65	2.055.749,70	2.327.808,06	879.704,74	19%
	4.657.100,44	2.978.684,91	2.428.140,27	2.664.631,65	2.055.749,70	2.327.808,06	879.704,74	19%
SICILIA								
Infanzia	4.851.085,14	3.304.149,21	2.505.775,92	2.934.960,82	1.997.812,89	2.132.215,08	2.329.514,89	48%
	4.851.085,14	3.304.149,21	2.505.775,92	2.934.960,82	1.997.812,89	2.132.215,08	2.329.514,89	48%
TOTALE								
Infanzia	18.866.594,52	11.571.004,95	8.463.349,37	9.903.384,06	6.908.963,64	6.916.849,62	6.268.562,64	33%
	18.866.594,52	11.571.004,95	8.463.349,37	9.903.384,06	6.908.963,64	6.916.849,62	6.268.562,64	33%

* Decretato

*Tabella 2.3.3 Dettaglio dei dati sulle risorse erogate per regione al 28.02.2022
Azioni a Titolarità*

A titolarità	Totale Erogato	Anticipazioni	Premialità	Pagamenti intermedi	Saldo
CALABRIA					
Infanzia	2.045.900,19	733.259,47	165.380,96	1.147.259,76	-
	2.045.900,19	733.259,47		1.147.259,76	
CAMPANIA					
Infanzia	1.013.442,82	835.590,42	59.284,13	118.568,27	-
	1.013.442,82	835.590,42		118.568,27	
PUGLIA					
Infanzia	879.704,74	669.896,32	41.617,44	168.190,98	-
	879.704,74	669.896,32		168.190,98	
SICILIA					
Infanzia	2.329.514,89	954.118,43	223.970,45	1.136.544,35	14.881,66
	2.329.514,89	954.118,43		1.136.544,35	
TOTALE					
Infanzia	6.268.562,64	3.192.864,64	490.252,98	2.570.563,36	14.881,66
	6.268.562,64	3.192.864,64	490.252,98	2.570.563,36	14.881,66

Le figure e le tabelle seguenti riportano il confronto tra i *dati presentati nell'ultimo CIS di maggio 2021 (dati al 15.04.21) e quelli nel CIS di marzo 2022 (dati al 28.02.22)*.

Come si può osservare l'incremento dei valori assoluti dei dati di monitoraggio è praticamente nullo per gli impegni, mentre registra un aumento contenuto nei pagamenti fatta eccezione per i dati relativi alla rendicontazione per i quali si registra un sostanziale recupero dei ritardi precedentemente rilevati.

Figura 2.3.2 Confronto CIS 12 maggio 2021 – CIS 03 marzo 2022
Azioni a Titolarità



Figura 2.3.2 Confronto CIS 12 maggio 2021 – CIS 03 marzo 2022 - SANA
Azioni a Titolarità



Alla data del 28 febbraio 2022, in relazione alle Azioni a Titolarità Diretta (ATD), i Comuni che hanno trasmesso all'Autorità di Gestione le domande finali di pagamento sono complessivamente N° 6. Di seguito il riepilogo dello stato dell'arte:

- ✓ N° 4 Domande finali di pagamento che hanno concluso l'iter di controllo;
- ✓ N° 2 Domande finali di pagamento in corso di istruttoria.

2.3.2 – I controlli in loco – Azioni a titolarità

Con nota nr. 413 del 30/01/2020 è stato trasmesso alle quattro Regioni il verbale di campionamento casuale di quattro schede a titolarità da controllare. La tabella 2.3.4 riporta il prospetto riassuntivo dei controlli da eseguire a cura delle Regioni.

Ad oggi, sono state controllate 3 schede, relative a Campania, Puglia e Sicilia, per 528.903,09 euro, pari al 92,1% dell'importo totale campionato. Tutti e 3 i controlli hanno dato esito positivo. Si è proceduto a sollecitare la scheda ancora mancante.

Tabella 2.3.4 – Controlli sulle azioni a titolarità

Regioni	Numero di controlli da effettuare	Importi da controllare	Controlli	Esiti
Calabria	1	45.248,48	Da controllare	
Campania	1	118.568,27	Controllato	Positivo
Puglia	1	390.063,97	Controllato	Positivo
Sicilia	1	20.270,85	Controllato	Positivo
Totale	4	574.151,57		

2.4 L'Azione Standard

Nelle tabelle seguenti è riportato il dettaglio rispetto agli importi assegnati e ai relativi impegni e ai definanziamenti conseguenti alla mancata adesione all'azione standard da parte dei beneficiari.

Tabella 2.4.1 Importi autorizzati e adesione dei beneficiari per Regione

Regioni	Importo assegnato con Decreto 5047/2015	Importo impegnato	Importo non impegnato	Importo definanziato
Calabria	406.121,00	262.445,01	35.008,89	108.667,00
Campania	744.043,00	250.692,95	32.225,05	461.125,00
Puglia	585.276,00	537.297,26	34.773,74	13.205,00
Sicilia	764.560,00	337.969,37	69.941,63	356.649,00
Totale	2.500.000,00	1.388.404,59	171.949,41	939.646,00

2.5 Le Azioni a sportello

Le risorse stanziare con il Decreto n. 3079/PAC-PNSCIA del 26 luglio 2019³ per la realizzazione delle Azioni a Sportello, sono stata complessivamente incrementate a € 32.191.918,91 (Decreto n. 3486 del 4 marzo 2021), di cui decretate € 16.477.507,89 ripartite in €. 8.734.023,21 per i Piani Anziani e € 7.743.484,68 per i Piani Infanzia.

2.5.1. - Stato dell'attuazione e andamento finanziario

Dai Sistemi informativi di monitoraggio e rendicontazione del Programma risulta la seguente situazione: sono stati approvati progetti per un totale finanziato di circa 16,5 mln. Il totale dei pagamenti risultante da SGP ammonta a circa 2,3 mln a fronte del valore complessivo degli impegni di circa 9,9 mln.

Le richieste di rimborso (evase e/o in esame) in sede di rendicontazione ammontano a circa 1,5 mln, con un totale di risorse complessivamente erogate dall'AdG di circa 1,0 mln, comprensive delle quote di anticipazioni corrisposte

La tabella 2.5.1 riassume i dati sopraesposti, evidenziando al contempo la distribuzione territoriale delle risorse, le fasi procedurali di gestione del circuito finanziario del Programma in relazione alle fasi previste.

*Tabella 2.5.1. Dettaglio dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 28.02.2022
Azioni a sportello*

Azioni a sportello	Finanziato *	SGP		BDU		SANA		% Erogato / Finanziato
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Rendicontato	Totale Erogato	
CALABRIA								
Anziani	1.847.409,92	978.645,68	406.192,93	323.371,29	298.273,43	307.139,77	245.785,90	0%
Infanzia	1.491.464,92	786.324,83	232.618,93	465.553,34	156.886,08	60.420,60	119.567,82	8%
	3.338.874,84	1.764.970,51	638.811,86	788.924,63	455.159,51	367.560,37	365.353,72	11%
CAMPANIA								
Anziani	3.846.269,04	2.402.894,78	351.957,97	824.639,63	124.795,61	351.957,97	196.986,92	5%
Infanzia	2.361.109,85	1.374.220,27	201.411,77	651.130,86	106.568,65	201.411,77	96.065,36	4%
	6.207.378,89	3.777.115,05	553.369,74	1.475.770,49	231.364,26	553.369,74	293.052,28	5%
PUGLIA								
Anziani	598.571,54	562.201,96	340.030,01	469.521,63	-	-	46.284,91	8%
Infanzia	1.280.910,64	455.850,25	93.842,67	231.821,50	-	-	50.669,89	4%
	1.879.482,18	1.018.052,21	433.872,68	701.343,13	-	-	96.954,80	5%
SICILIA								
Anziani	2.441.772,71	1.965.213,51	249.592,67	599.529,51	115.172,89	241.597,67	57.156,38	2%
Infanzia	2.609.999,27	1.405.527,91	406.083,94	483.221,37	300.584,75	405.244,34	149.016,18	6%
	5.051.771,98	3.370.741,42	655.676,61	1.082.750,88	415.757,64	646.842,01	206.172,56	4%
TOTALE								
Anziani	8.734.023,21	5.908.955,93	1.347.773,58	2.217.062,06	538.241,93	900.695,41	546.214,11	6%
Infanzia	7.743.484,68	4.021.923,26	933.957,31	1.831.727,07	564.039,48	667.076,71	415.319,25	5%
Totale	16.477.507,89	9.930.879,19	2.281.730,89	4.048.789,13	1.102.281,41	1.567.772,12	961.533,36	6%

* Decretato

³ Con decreto n. n. 3079/PAC-PNSCIA del 26 luglio 2019 è stato stabilito uno stanziamento di € 23.795.148,85

Tabella 2.5.1. Dettaglio dei dati di monitoraggio e rendicontazione presenti su SGP e SANA al 28.02.2022
Azioni a sportello

Azioni a sportello	Totale Erogato	Anticipazioni	Premialità	Pagamenti intermedi	Saldo
CALABRIA					
Anziani	245.785,90	67.384,45	-	178.401,45	-
Infanzia	119.567,82	59.147,22	-	60.420,60	-
	365.353,72	126.531,67	-	238.822,05	-
CAMPANIA					
Anziani	196.986,92	196.986,92	-	-	-
Infanzia	96.065,36	96.065,36	-	-	-
	293.052,28	293.052,28	-	-	-
PUGLIA					
Anziani	46.284,91	46.284,91	-	-	-
Infanzia	50.669,89	50.669,89	-	-	-
	96.954,80	96.954,80	-	-	-
SICILIA					
Anziani	57.156,38	57.156,38	-	-	-
Infanzia	149.016,18	149.016,18	-	-	-
	206.172,56	206.172,56	-	-	-
TOTALE					
Anziani	546.214,11	367.812,66	-	178.401,45	-
Infanzia	415.319,25	354.898,65	-	60.420,60	-
Totale	961.533,36	722.711,31	-	238.822,05	-

2.5.2 – I controlli in loco – Azioni a sportello

Le attività di verifica in loco sulle azioni a sportello non sono state ancora avviate, in quanto le schede rendicontate che hanno superato positivamente i controlli documentali di primo livello non sono sufficienti a giustificare un campionamento statistico. Nel perdurare di tale situazione, si valuterà l'opportunità di effettuare di un campione non statistico, come previsto dal Manuale di Monitoraggio e Controllo.