



**PIANO DI CAMPIONAMENTO ANNUALE DEI CONTROLLI
IN LOCO**

**AUTORITA' DI GESTIONE
POR FESR LAZIO 2007/2013
CCI 2007IT162PO004**



Annualità 2013

INDICE

| | |
|--|-----------|
| Premessa..... | 3 |
| 1) Riferimenti normativi..... | 4 |
| 2) Analisi dei fattori e dei valori di rischio..... | 5 |
| 3) Metodologia di campionamento..... | 5 |
| 4) Attività non interessate dalle procedure di campionamento..... | 9 |
| 5) Modalità di esecuzione dei controlli in loco..... | 13 |

Copia

Premessa

Il presente elaborato rappresenta l'aggiornamento per il 2013 al Piano di campionamento annuale dei controlli in loco, redatto ai sensi dell'art. 13 Reg. (CE) n. 1828/2006 e ss.mm.ii., ed adottato con le Determinazioni n. B4567/2011 e n. B01687/2012.

Tale documento recepisce le recenti rimodulazioni del Programma POR FESR Lazio 2007/2013, avvenute con l'introduzione:

- del nuovo Asse V "Sviluppo Urbano e Locale";
- dei progetti c.d. "retrospettivi" secondo quanto previsto dal documento della Commissione europea COCOF 12-0050-00-EN del 29/03/2012, nonché dalle note prot. n. 0006333-U/2012 del Ministero dello Sviluppo Economico-MISE e prot. n. 21081/2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze-IGRUE

Il Piano annuale è adottato dall'AdG su proposta dell'Area Sistemi di Controllo.

Al fine di garantire trasparenza ed imparzialità della procedura di selezione, l'Area Sistemi di Controllo provvede ad inviarlo ai singoli Uffici di controllo I livello e ai RGA, sia presso le strutture regionali, sia presso gli Organismi intermedi.

Copia

1) Riferimenti normativi

- Regolamento (CE) n. 1080/2006 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e recante abrogazione del Reg.(CE) n. 1783/1999;
- Regolamento (CE) n. 1083/2006, recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), sul Fondo sociale europeo (FSE) e sul Fondo di coesione;
- Regolamento (CE) n. 1828/2006 recante disposizioni attuative del Reg. (CE) n. 1083/2006 e del Reg. (CE) n. 1080/2006;
- Regolamento (CE) n. 846/2009 (GUCE L 250 del 23/09/2009) che modifica il Regolamento (CE) n. 1828/2006;
- Guida al campionamento statistico “*Guidance note on sampling methods for audit authorities*”, COCOF 08/0021/01-EN predisposto dalla Commissione europea;
- Guida al campionamento statistico “*Guidance note on Sampling Methods for Audit Authorities*”, final version, COCOF 08/0021/01-EN; esempio di campionamento non statistico “*Formal approach to non-statistical sampling*”, 07-04-2008, DG REGIO J1/CC/ D(2008) 970042,EN;
- Guida per la valutazione dei sistemi (*systems assessment*) predisposta dalla Commissione Europea, “*Guidance on a common methodology for the assessment of management and control systems in the Member States (2007-2013 programming period)*” final version del 23 aprile 2008, COCOF 08/0019/00-EN;
- Linee Guida sui sistemi di gestione e di controllo per la programmazione 2007-2013, a cura del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (IGRUE), del 19 aprile 2007;
- Manuale di conformità dei sistemi di gestione e di controllo - a cura del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (IGRUE), del 2 aprile 2008;
- Vademecum per le attività di rendicontazione e controllo di I livello – a cura del Ministero dell’Economia e delle Finanze, giugno 2011.

2) Analisi dei fattori e dei valori di rischio

Per tale sezione si rinvia a quanto già illustrato nei precedenti Piani di campionamento, adottati con le Determinazioni n. B4567/2011 e n. B01687/2012.

Tuttavia l'avvio della fase di realizzazione nel corso dell'annualità 2013 degli interventi formativi previsti nei PLUS Attività V.1 "Rigenerazione delle funzioni economiche, sociali e ambientali delle aree urbane" impone comunque alcune precisazioni.

Le attività formative, o più in generale quelle riconducibili agli interventi FSE, possono rientrare in due macro-processi. Il primo, "Acquisizione di beni e servizi", comprende le attività di formazione e/o tirocini che si realizzano anche attraverso l'affidamento tramite gara a soggetti terzi. Per questo macro-processo, al fine di effettuare verifiche sostanziali sulla loro effettiva realizzazione, il nuovo Si.ge.co., approvato con DD n. B09239 del 03/12/2012 prevede verifiche in corso d'opera; pertanto questi casi non sono necessariamente soggetti a campionamento.

Anche per il secondo macro-processo "Aiuti alle imprese e agli individui", riferito sia ai voucher di conciliazione (asili nido, assistenza domiciliare, ecc.) sia ai voucher formativi, le verifiche vengono effettuate durante la loro realizzazione. Resta valido il principio dell'esame documentale su tutti i voucher assegnati e la possibilità del campionamento sui singoli *step* di avanzamento degli interventi in fase di realizzazione.

3) Metodologia di campionamento

Per questa sezione si rinvia a quanto già illustrato nel medesimo paragrafo dei precedenti Piani di campionamento, adottati con le richiamate Determinazioni n. B4567/2011 e n. B01687/2012.

Tuttavia, sulla base dell'esperienza maturata nel biennio precedente, si è ritenuto opportuno apportare alcune modifiche alla metodologia di campionamento. In precedenza il software era calibrato per ottenere l'estrazione di una percentuale di spesa prestabilita sulla base del fattore di rischio associato alla tipologia di macro-processo. Il nuovo software di estrazione del campione (acquisito con nota protocollo n. 67443 del 19/02/2013) è stato modificato in modo da assicurare, oltre alla percentuale di spesa minima prestabilita, anche l'estrazione di operazioni con importi di spesa molto bassi.

Il Parco progetti del POR FESR Lazio al 31/12/2012

Il parco generale dei progetti POR FESR deliberati alla data del 31/12/2012 è costituito di **1451** operazioni così suddivise:

- **122** operazioni interessate da procedure di **revoca**;
- **1.075 progetti "attivi"**, cioè non interessati da procedimenti di revoca;
- **254** operazioni completate, ovvero per le quali i beneficiari hanno già presentato domanda di saldo e la Regione ha già certificato alla UE la relativa spesa ammessa.

Tutti i progetti sono stati ripartiti per Asse/Attività o per Asse/Bandi come illustrato nella seguente tabella:

POR FESR Lazio 2007-2013

Piano di campionamento annuale dei controlli in loco (ai sensi dell'art. 13 Reg. (CE) n. 1828/2006)

Annualità 2013

Tabella g

| Asse | Attività / Bando | Totale progetti ammessi e finanziabili | Procedura di attivazione/Bando | Destinatario finale | Soggetto attuatore | Data approvazione (delibera, graduatoria, ecc) | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dai Beneficiari | Spesa validata da UC 1° livello | Spesa certificata alla CE | Tipologia spesa certificata | Numero saldi finali | Numero revoche totali | |
|---------------|----------------------------|--|---|----------------------------|--|--|----------------------|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------|------------|
| Vari | Filera Ceramica | 28 | A0012 - Filiera regionale della Ceramica | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 13/02/2010 | 24.208.152,46 | 8.588.736,21 | 2.494.389,71 | 2.494.389,71 | 2.834.557,96 | Anticipi/SAL/ saldi | 7 | 10 | |
| | Filera Audiovisivo | 73 | A0013 - Filiera regionale dell'Audiovisivo | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 07/09/2010 | 24.266.874,32 | 11.885.313,21 | 5.023.685,13 | 4.374.329,96 | 4.374.329,96 | Anticipi/SAL/ saldi | 24 | 11 | |
| | Filera Carta | 20 | A0016 - Filiera regionale della Carta | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 14/01/2011 | 13.585.592,25 | 4.603.926,25 | 2.096.149,28 | 1.947.727,29 | 1.947.727,29 | Anticipi | 3 | 2 | |
| | Filera Nautica | 11 | A0020 - Filiera regionale della Nautica | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 14/02/2011 | 10.802.213,00 | 4.774.397,00 | 0,00 | 1.398.926,65 | 1.398.926,65 | Anticipi | | 2 | |
| | Filera Innovazione | 19 | A0028 - Filiera produttiva dell'Innovazione | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 07/01/2012 | 12.090.065,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 946.172,41 | 946.172,41 | Anticipi | | | |
| | Fondo patrimonializzazione | 1 | A0034 - Costituzione del nuovo Fondo di Ingegneria finanziaria a favore delle PMI | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 12/09/2011 | 100.000.000,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 100.000.000,00 | Fondo | | | |
| I | I.1 | 192 | A0017- Progetti esecutivi di RSI inerenti le Frontiere Tecnologiche A0029 - Infrastrutture di logistica avanzata A0035 - CO-RESEARCH | PMI | FILAS SpA | 04/12/2009 21/09/2010 09/08/2011 07/02/2012 | 121.570.103,59 | 65.386.926,29 | 24.693.887,49 | 21.721.686,82 | 21.721.686,82 | Anticipi/SAL/ saldi | 13 | 12 | |
| | I.2 | 113 | A0036 - Innovazione micro/piccole imprese A0038 - Voucher | PMI | FILAS SpA | 07/02/2012 | 15.708.781,87 | 9.993.867,08 | 366.118,38 | 1.899.401,92 | 1.899.401,92 | Anticipi/saldi | 7 | 3 | |
| | I.3 | 19 | A0033 - Sviluppo dell'impresa innovativa, patrimonializzazione e crescita dimensionale delle PMI A0037 - Spin-off di ricerca | PMI | FILAS SpA | 08/11/2010 07/02/2012 | 26.145.590,05 | 24.748.631,39 | 209.313,72 | 20.167.450,58 | 20.167.450,58 | Costituzione Fondo / SAL | | | |
| | I.4 | 175 | A0014 - Acquisizione di servizi avanzati per le PMI | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 21/08/2010 14/06/2011 | 24.573.233,77 | 12.135.053,39 | 1.933.849,27 | 3.436.259,46 | 3.436.259,46 | Anticipi/SAL/ saldi | 16 | 34 | |
| | I.5 | 4 | A0004 - Programmi di intervento relativi alla sub-attività I.5.1 Potenziamento dei Confidi A0057 - Fondo Garanzia per PMI interessate dai PLUS A0060 - Fondo di Ingegneria di | PMI | Confidi Unionifidi SpA Sviluppo Lazio SpA | 18/11/2010 17/10/2012 | 42.500.000,00 | 42.500.000,00 | 0,00 | 42.500.000,00 | 42.500.000,00 | Costituzione Fondi vari | | | |
| | I.6 | 71 | A0015 - Promozione di prodotti e processi produttivi rispettosi dell'ambiente | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 14/05/2010 | 31.079.071,23 | 11.440.736,25 | 11.162.461,71 | 6.293.552,72 | 6.293.552,72 | Anticipi/SAL/ saldi | 34 | 13 | |
| | I.7 | 5 | A0062 - Rete Radio digitale Sistemi Emergenza/Urgenza | Regione Lazio | LAIT SpA Regione Lazio | 20/09/2012 | 22.414.050,51 | 22.414.050,51 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 | Anticipi | | | |
| II | II.1 | 92 | A0011 - Efficiamento ed energie alternative (PMI) | PMI | Sviluppo Lazio SpA | 28/05/2011 | 62.265.316,00 | 11.405.861,00 | 5.043.160,99 | 2.847.686,84 | 2.847.686,84 | Anticipi/SAL/ saldi | 15 | 20 | |
| | | 273 | A0009 - Sostegno alla realizzazione di impianti solari nelle strutture e nelle componenti edilizie A0010 - Efficiamento delle reti di pubblica illuminazione e degli impianti semaforici | Enti locali | Sviluppo Lazio SpA | 14/05/2011 | 50.656.656,93 | 30.816.035,80 | 2.558.516,08 | 2.558.516,08 | 2.558.516,08 | SAL/saldi | 88 | 10 | |
| | II.2 | 42 | A0006 - A0007 DG n. 152/2009 Bonifica siti inquinati | Enti locali | Enti locali | 13/03/2009 | 22.009.646,81 | 22.000.000,00 | 3.355.281,51 | 3.355.281,51 | 3.355.281,51 | SAL | 11 | | |
| | II.3 | 41 | A0005 - DG n. 364/2008 Prevenzione e gestione del rischio idrogeologico | Enti locali | Enti locali | 16/05/2009 | 70.869.976,19 | 70.869.976,19 | 36.779.673,25 | 36.779.673,25 | 36.779.673,25 | SAL | 33 | | |
| | II.4 | 92 | A0001 - A0002 Interventi strutturali individuati nel Master Plan di cui alla DGR n. 319/2008 A0003 - Interventi puntuali e progetti di area vasta | Enti locali | Enti locali | 24/04/2008 28/10/2009 | 43.557.803,77 | 39.038.395,65 | 5.507.853,13 | 5.507.853,13 | 5.507.853,13 | SAL | 3 | | |
| II.5 | 5 | A0039 - Valorizzazione e promozione del patrimonio culturale e paesistico delle aree di particolare pregio (DG 14 del 13/1/2012) | Enti locali | Enti locali | 13/01/2012 | 5.555.555,56 | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| III | III.1 | 8 | A0023 - Piano infomobilità A0026 - Completamento del sistema di bigliettazione elettronica (S.B.E.) A0063 - Interventi di potenziamento della rete ferroviaria regionale | Regione Lazio ATAC ACI RFI | Regione Lazio ATAC ACI RFI | 14/07/2011 14/12/2012 | 45.447.690,55 | 45.447.690,55 | 22.656.666,42 | 22.656.666,42 | 22.656.666,42 | SAL | | 4 | |
| | III.3 | 7 | A0024 - Sanità Elettronica A0025 - Banda larga | Regione Lazio | LAIT SpA MISE-Infratel Regione Lazio | 17/09/2009 20/12/2010 | 16.000.000,00 | 16.000.000,00 | 7.237.136,06 | 7.237.136,06 | 7.237.136,06 | SAL | | | |
| IV | IV.1 | 19 | A0019 - Piano generale di Assistenza Tecnica | Regione Lazio | Regione Lazio Sviluppo Lazio SpA FILAS SpA LAIT SpA Lazio Service SpA | annualità 2009-2012 | 25.068.729,94 | 25.068.729,94 | 11.736.581,61 | 11.736.581,61 | 11.736.581,61 | Anticipi/SAL | | 1 | |
| V | V.1 | 141 | PLUS Sviluppo urbano e progetti retrospettivi | Enti locali | Enti locali Regione Lazio | 29/07/2011 | 114.814.298,48 | 111.766.189,39 | 1.369.948,70 | 1.369.948,70 | 1.369.948,70 | Anticipi/SAL/ saldi | | | |
| TOTALE | | 1451 | TOTALE | | | | | 925.189.402,28 | 699.884.516,10 | 151.846.051,76 | 308.850.620,44 | 309.190.788,69 | | 254 | 122 |

Una volta identificati i singoli strati (Asse/Attività o Bando) come per le precedenti annualità 2001-2012 si è proceduto ad assegnare ad ognuno di essi il grado/valore di rischiosità MR.

Il metodo di individuazione dei valori di rischio (intrinseco IR; di controllo CR), e la conseguente assegnazione del grado/valore di rischio complessivo MR, è stato individuato attraverso l'analisi degli elementi già illustrati nel paragrafo 2.

La tabella di seguito riportata descrive il grado/valore del rischio gestionale MR assegnato per ogni strato (Attività/Bandi):

Tabella h

| Asse | Attività | Soggetto attuatore | Tipologia Destinatario | Grado del rischio | Valore del rischio |
|-------------------------------------|--|--|---|-------------------|--------------------|
| I | I.1 | Filas SpA (O.I.) | Imprese, Organismi di ricerca | Alto | 65 |
| I | I.2 | Sviluppo Lazio SpA (O.I.) | Imprese, Organismi di ricerca, Poli d'innovazione | Alto | 65 |
| I | I.3 | Filas SpA (O.I.) | Imprese, Fondi capitali di rischio | Alto | 65 |
| I | I.4 | Sviluppo Lazio SpA (O.I.) | Imprese | Alto | 65 |
| I | I.5 | Confidi | Imprese | Alto | 65 |
| I | I.6 | Sviluppo Lazio SpA (O.I.) | Imprese | Alto | 65 |
| I | I.7 | LAIT SpA e Regione Lazio | Regione Lazio | Medio | 20 |
| Bandi Filiere e Settori vari | I.1 / I.2 / I.4 / I.6 / II.1 | Sviluppo Lazio SpA / FILAS SpA (O.I.) | Imprese | Alto | 65 |
| II | II.1 (PMI) | Sviluppo Lazio SpA (O.I.) | Imprese | Alto | 65 |
| II | II.1 (Illuminazione pubblica ed impianti semaforici) | Sviluppo Lazio SpA (O.I.) | Enti locali | Medio/alto | 40 |
| II | II.2 | Enti locali territoriali | Regione Lazio, Enti locali territoriali | Medio/alto | 40 |
| II | II.3 | Enti locali territoriali | Regione Lazio, Enti locali territoriali | Medio/alto | 40 |
| II | II.4 | Enti locali territoriali | Regione Lazio, Enti locali territoriali | Medio/alto | 40 |
| II | II.5 | Enti locali territoriali | Regione Lazio, Enti locali territoriali | Medio/alto | 40 |
| III | III.1 | ATAC SpA / ACI SpA / RFI SpA per Regione Lazio | Regione Lazio | Medio | 20 |
| III | III.3 (Banda larga) | Infratel Italia SpA/ MISE per Regione Lazio | Regione Lazio | Medio | 20 |
| | III.3 (Sanità elettronica) | LAIT SpA per Regione Lazio | Regione Lazio | Medio | 20 |
| IV | IV.1 | Società in house / Società esterne convenzionate per Regione Lazio | Regione Lazio | Medio/basso | 12 |
| V | V.1 | Enti locali territoriali | Regione Lazio, Enti locali territoriali | Medio/alto | 40 |

La sintesi illustrata dalle due tabelle "g" ed "h" rileva che determinati strati presentano necessità di dover ricorrere al campionamento, causa l'elevato numero delle operazioni che possono produrre N>10 domande di rimborso.

Le operazioni suscettibili di campionamento casuale delle domande di rimborso sono state raggruppate secondo i macro-processi:

- **“Erogazione di finanziamenti e/o servizi ai singoli beneficiari”** – PMI, con un alto valore di rischio (65);
- **“Opere pubbliche ed acquisizione di beni e/o di servizi”** con un valore medio/alto di rischio (40) in caso di operazioni a regia, e con un valore medio (20) o medio/basso (12) in caso di interventi a titolarità regionale.

Di seguito si riporta la tabella relativa al macro-processo “Erogazione dei finanziamenti e/o servizi ai singoli beneficiari”:

Tabella i

| Attività/Bando | Progetti campionabili (al netto di saldi e revoche totali) | Organismo intermedio | N. domande di rimborso preventivabili | Modalità di erogazione in percentuale dei finanziamenti | | |
|-------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|-----------|-------|
| | | | | ANTICIPO (non riferibile ai fini del campionamento) | SAL | SALDO |
| Bando Ceramica | 11 | Sviluppo Lazio SpA | 22 | 35% | 35% | 30% |
| Bando Audiovisivo | 38 | Sviluppo Lazio SpA | 76 | 35% | 35% | 30% |
| Bando Carta | 15 | Sviluppo Lazio SpA | 30 | 35% | 35% | 30% |
| Bando Nautica | 9 | Sviluppo Lazio SpA | 18 | 35% | 35% | 30% |
| Bando Innovazione | 19 | Sviluppo Lazio SpA | 38 | 35% | 35% | 30% |
| I.1 | 167 | FILAS SpA | 501 | 30% | 25% 25% | 20% |
| I.2 | 103 | Sviluppo Lazio SpA | 206 | 35% | 35% | 30% |
| I.3 | 18 | FILAS SpA | 54 | 30% | 25% 25% | 20% |
| I.4 | 125 | Sviluppo Lazio SpA | 250 | 35% | 35% | 30% |
| I.6 | 24 | Sviluppo Lazio SpA | 48 | 35% | 35% | 30% |
| II.1 (PMI) | 57 | Sviluppo Lazio SpA | 114 | 35% | 35% | 30% |
| TOTALE | 586 | | 1357 | | | |

Come già illustrato nei precedenti Piani di campionamento, il numero “preventivabile” di domande di rimborso è stato calcolato, per ogni singola Attività/Bando, in funzione delle modalità di erogazione percentuale del contributo stabilite nei rispettivi Avvisi pubblici, ed al netto delle revoche totali (107) e dei saldi finali (119) intervenuti nelle Attività/Bandi di riferimento (cfr. ultime due colonne della tabella “g”).

Pertanto, alla data del 31/12/2012, per il macro-processo PMI risulta un totale di progetti campionabili pari a 586 (escluso il Fondo di partecipazione al Capitale di rischio per l'Attività I.3), i quali dovrebbero generare circa 1.357 domande di rimborso (tra SAL e saldi) secondo lo schema sintetizzato nella tabella “i”.

La seguente tabella illustra i risultati per il macro-processo “Opere pubbliche ed acquisizione di beni e/o servizi” per il settore Ambiente e Protezione Civile, per l’Attività II.1 (illuminazione ed efficientamento energetico del settore pubblico) e per il nuovo Asse V PLUS “Sviluppo urbano” :

Tabella I

| Attività | Progetti (operazioni) | N. domande di rimborso preventivabili | Modalità di erogazione in percentuale dei finanziamenti | | | | |
|--|-----------------------|---------------------------------------|---|-----|-----|-----|-------|
| | | | ANTICIPO (non riferibile ai fini del campionamento) | | SAL | | SALDO |
| II.1 (Illuminazione pubblica fotovoltaico impianti semaforici) | 175 | 350 | 40% | | 40% | | 20% |
| II.2 | 31 | 93 | 10% | 20% | 30% | 30% | 10% |
| II.3 | 8 | 24 | 10% | 20% | 30% | 30% | 10% |
| II.4 | 89 | 267 | 10% | 20% | 30% | 30% | 10% |
| V.1 | 113 | 339 | 20% | | 30% | 30% | 20% |
| TOTALE | 416 | 1073 | | | | | |

Il numero di progetti campionabili, al netto di revoche (10) e di saldi finali (135), è risultato pari a 416. Di conseguenza il numero preventivabile delle domande di rimborso ammonta a circa 1.073, calcolate in base:

- alle disposizioni contenute nell’art. 6 della L. R. n. 88 del 26 giugno 1980 e ss.mm. per le Attività II.2, II.3, e II.4;
- alle modalità di erogazione del contributo previste dagli avvisi pubblici per il sostegno alla realizzazione di impianti solari e per l’efficientamento delle reti di pubblica illuminazione e degli impianti semaforici, relativamente all’Attività II.1;
- alle modalità di erogazione previste per il nuovo Asse V, Attività V.1 “Rigenerazione delle funzioni economiche, sociali e ambientali delle aree urbane”.

Per entrambi i macro-processi le quote “Anticipi” (evidenziate in giallo nelle tabelle “i” ed “I”) non sono state considerate ai fini del campionamento, posta l’assenza di giustificativi di spesa prodotti dal beneficiario.

4) Attività non interessate dalle procedure di campionamento

In linea generale la procedura di campionamento non verrà attivata per domande di rimborso presentate in assenza di spesa connessa alla realizzazione fisica dell'investimento (ad es. per le spese di progettazione relative alle opere pubbliche). In tali casi, pertanto, il Responsabile UC I livello effettua esclusivamente il *controllo documentale* al fine di accertare la regolarità della richiesta di rimborso, senza ulteriore verifica presso i beneficiari.

Di seguito si illustrano brevemente le Attività del POR FESR Lazio 2007/2013 per le quali non è previsto il campionamento delle domande di rimborso.

Attività I.7 "Sviluppo di applicazioni, prodotti, processi, contenuti e servizi ICT"

Con DGR n. 603 del 14/12/2012 sono stati ammessi al finanziamento previsto per l'Attività I.7 "Sviluppo di applicazioni, prodotti, processi, contenuti e servizi ICT" i seguenti progetti a titolarità regionale:

Tabella o

| Codice progetto | Asse | Attività Bando | Descrizione | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dal Beneficiario | Spesa validabile da U.C. I livello | Spesa già certificata alla CE al 31/12/2012 |
|-----------------|------|----------------|--|--------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| A0062P0001 | 1 | I.7 | Rete Radio digitale Sistemi Emergenza/Urgenza | LAIT SpA - Regione Lazio | Regione Lazio | 16.481.480,51 | 16.481.480,51 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 |
| A0062P0002 | 1 | I.7 | PRO.SA Progetto di Semplificazione Amministrativa-Dematerializzazione | Regione Lazio | Regione Lazio | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | - | - | - |
| A0062P0003 | 1 | I.7 | SeSaMo Lazio - Servizi Sanitari in Mobilità | Regione Lazio | Regione Lazio | 2.682.570,00 | 2.682.570,00 | - | - | - |
| A0062P0004 | 1 | I.7 | Informatizzazione della procedura di rilascio dei pareri obbligatori | Regione Lazio | Regione Lazio | 750.000,00 | 750.000,00 | - | - | - |
| A0062P0005 | 1 | I.7 | Archivio IPAB di Santa Maria in Aquiro alle Opere Pie del territorio regionale | Regione Lazio | Regione Lazio | 300.000,00 | 300.000,00 | - | - | - |
| TOTALE | | | | | | 22.414.050,51 | 22.414.050,51 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 | 7.621.379,32 |

L'esiguità dei progetti evidenziati nella tabella, e di conseguenza la bassa numerosità delle domande di rimborso generabili (N<10), comporta l'obbligo per il Responsabile del Controllo di I livello di effettuare le verifiche in loco in occasione di ogni richiesta di rimborso che, singolarmente o cumulativamente, raggiunga la percentuale di erogabilità del contributo.

Attività II.5 "Interventi per la valorizzazione e la promozione dei GAC"

Per l'Attività II.5 risultano deliberati ed in corso di realizzazione, alla data del 31/12/2012, i seguenti progetti:

Tabella p

| Codice progetto | Asse | Attività Bando | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dal Beneficiario | Spesa validabile da U.C. I livello | Spesa già certificata alla CE al 31/12/2012 |
|-----------------|------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| A0039P0002 | 2 | II.5 | TARQUINIA COMUNE | TARQUINIA COMUNE | 1.000.000,00 | 900.000,00 | - | - | - |
| A0039P0003 | 2 | II.5 | TARQUINIA COMUNE | TARQUINIA COMUNE | 277.777,78 | 250.000,00 | - | - | - |
| A0039P0004 | 2 | II.5 | MONTALTO DI CASTRO COMUNE | MONTALTO DI CASTRO COMUNE | 1.277.777,78 | 1.150.000,00 | - | - | - |
| A0039P0005 | 2 | II.5 | TIVOLI COMUNE | TIVOLI COMUNE | 1.500.000,00 | 1.350.000,00 | - | - | - |
| A0039P0007 | 2 | II.5 | CERVETERI COMUNE | CERVETERI COMUNE | 1.500.000,00 | 1.350.000,00 | - | - | - |

Per il basso numero di progetti e di domande di rimborso (N<10) generabili vale quanto specificato per l'Attività I.7, ovvero che il Responsabile del Controllo di I livello ha l'obbligo di effettuare la verifica in loco in occasione di ogni rendicontazione di spesa che raggiunga la quota percentuale di erogazione del contributo.

Attività III.1 – "Trasporti"

Per l'Attività III.1 "Miglioramento della qualità e dell'efficienza del TPL, potenziamento della rete infrastrutturale e dei nodi di scambio" risultano approvati ed impegnati al 31/12/2012 i seguenti progetti:

| Codice progetto | Asse | Attività Bando | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dal Beneficiario | Spesa validabile da U.C. I livello | Spesa già certificata alla CE | |
|-----------------|--------------|----------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---|
| A0023P0001 | 3 | III.1 | REGIONE LAZIO | REGIONE LAZIO | 15.047.690,55 | 15.047.690,55 | 7.772.470,10 | 7.772.470,10 | 7.772.470,10 | |
| A0026P0001 | | | ATAC AZIENDA TRAMVIE E AUTOBUS DEL COMUNE S.P.A. | REGIONE LAZIO | 26.200.000,00 | 26.200.000,00 | 12.858.609,86 | 12.858.609,86 | 12.858.609,86 | |
| A0063P0001 | | | RETE FERROVIARIA ITALIANA (RFI) | RETE FERR. ITAL. | | 2.590.000,00 | 2.590.000,00 | - | - | - |
| A0063P0002 | | | | | 4.200.000,00 | 4.200.000,00 | 2.025.586,46 | 2.025.586,46 | 2.025.586,46 | |
| A0063P0003 | | | | | 2.900.000,00 | 2.900.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0004 | | | | | 500.000,00 | 500.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0005 | | | | | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0006 | | | | | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0007 | | | | | 3.240.000,00 | 3.240.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0008 | | | | | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0009 | | | | | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0010 | | | | | 4.800.000,00 | 4.800.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0011 | | | | | 2.800.000,00 | 2.800.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0012 | | | | | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 | - | - | - | |
| A0063P0013 | 1.770.000,00 | 1.770.000,00 | - | - | - | | | | | |
| TOTALE | | | | | 73.947.690,55 | 73.947.690,55 | 22.656.666,42 | 22.656.666,42 | 22.656.666,42 | |

La complessità degli interventi, attuati dalla Regione attraverso apposite convenzioni con le società ATAC SpA, ACI ed RFI, ha suggerito che le spese rendicontate e le domande di rimborso vengano singolarmente sottoposte alle verifiche amministrativo-documentali in loco da parte del Responsabile dell'UC di I livello.

Attività III.3 – linea d'intervento A0024 "Sanità elettronica"

In relazione all'Attività III.3 – Infrastrutture e servizi di connettività, linea d'intervento A0024 "Sanità elettronica", il parco progetti attivi al 31/12/2012 risulta essere il seguente:

| Codice progetto | Asse | Attività Bando | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa già certificata alla CE |
|-----------------|------|----------------|---------------|---|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| A0024F0001 | 3 | III.3 | REGIONE LAZIO | LAIT - LAZIO INNOVAZIONE TECNOLOGICA S.P.A. | 3.466.613,17 | 3.466.613,17 | 30.405,16 |
| A0024F0002 | | | | | 1.099.994,36 | 1.099.994,36 | 46.692,76 |
| A0024F0003 | | | | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 5.429,76 |
| A0024F0004 | | | | | 700.000,00 | 700.000,00 | 12.555,29 |
| A0024F0007 | | | | | 541.566,52 | 541.566,52 | 116.492,56 |
| A0024F0008 | | | | | 1.191.825,96 | 1.191.825,96 | 654.562,20 |
| TOTALE | | | | | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 | 866.137,73 |

Anche in questo caso, a causa del basso numero di domande di rimborso preventivabili, si è optato di escludere il campionamento, con il conseguente obbligo per il Responsabile UC di I livello di effettuare le verifiche in loco in occasione di ogni rendicontazione di spesa tale da raggiungere la percentuale di erogazione del contributo.

Attività III.3 - progetto A0025P0001 "Banda larga"

Come già illustrato nella precedente versione del Piano annuale, il progetto relativo alla realizzazione della "Banda larga" (A0025P0001), caratterizzato da unitarietà amministrativa-finanziaria, sotto il profilo prettamente *attuativo* si compone di un numero di sub-interventi (cosiddette "tratte") per i quali le singole ditte esecutrici presentano i giustificativi di spesa all'Ente esecutore Infratel Italia SpA (Società "in house" del Ministero per lo Sviluppo Economico).

Dell'elenco delle 35 tratte approvate definitivamente con Determinazione n. A00895 del 13/02/2013 risulta che:

- 31 tratte hanno avuto il collaudo tecnico-amministrativo ed hanno presentato la rendicontazione finale di spesa;
- 17 tratte sono state sottoposte al controllo finanziario di I livello in loco (con un'incidenza di spesa sottoposta alla verifica in loco pari a circa il 70%).

Ne consegue che per le 4 tratte in attesa di collaudo e di rendicontazione di spesa finale le domande di rimborso debbono essere singolarmente sottoposte a verifica in loco dal Responsabile UC I livello.

Attività IV.1 "Assistenza Tecnica"

Come già specificato nel precedente Piano di campionamento annuale, per l'Attività IV.1 "Assistenza tecnica" è stato previsto un sistema di monitoraggio procedurale e finanziario di carattere sistematico e continuativo, con la conseguenza che ogni singola operazione è soggetta a periodiche verifiche presso gli attuatori (FILAS SpA, Sviluppo Lazio SpA, Lazio Service SpA).

Asse V - Attività V.1 "Rigenerazione delle funzioni economiche, sociali e ambientali delle aree urbane" -PLUS

Gli interventi ammissibili sui progetti denominati "P.L.U.S." sono riconducibili alle tre macro categorie:

1. Opere pubbliche e acquisizione di Beni e di Servizi;
2. Interventi di politiche attive del Lavoro e Aiuti alle persone;
3. Aiuti alle PMI.

Per gli interventi di cui al punto 1) e al punto 3) qualora le domande di rimborso superino le 10 unità (N>10), si procederà secondo la metodologia di campionamento utilizzata per i rispettivi macro-processi.

Per gli interventi declinati "FSE" (interventi di politiche attive del lavoro e aiuti alle persone) è previsto che il Responsabile dell'Ufficio controllo di I livello effettui:

- verifiche in loco sulla *regolarità didattico-amministrativa delle attività*, mirate al controllo della regolare esecuzione del servizio presso le sedi indicate (corsi di formazione, tirocinii, stage), così come previsto nei relativi Bandi/avvisi, contratti/convenzioni ecc.; tale verifica avviene senza preventivo avviso al Soggetto/Ente attuatore e prescinde dalla rendicontazione della spesa da parte del Comune beneficiario del PLUS;
- verifiche in loco di *natura amministrativo-contabile*, per le quali viene fornita comunicazione anticipata ai Soggetti/Enti attuatori. Tali verifiche costituiscono i controlli in loco *strictu sensu* e vengono espletati dal Responsabile UC I livello in occasione di ogni domanda di rimborso presentata a valere degli interventi declinati "FSE".

Progetti "retrospettivi"

L'elenco analitico dei progetti c.d "retrospettivi" ai sensi del documento della Commissione europea COCOF 12-0050-00-EN del 29/03/2012 è contenuto nell'integrazione del SI.GE.CO. approvata con Determinazione n. B09581 del 18/12/2012.

Le spese rendicontate per ognuno di tali progetti, per cui la realizzazione dell'opera non è arrivata alla fase conclusiva, verranno incluse nell'elenco domande rimborso da sottoporre al campionamento secondo il grado/valore del rischio associato ai rispettivi macro-processi (opere pubbliche e acquisizione di beni/servizi, PMI) .

In occasione di ogni domanda di saldo, il Responsabile Controllo I livello deve obbligatoriamente sottoporre la spesa rendicontata alla verifica amministrativo-contabile in loco. In tal modo viene garantito che ogni progetto *retrospettivo* sia sottoposto a verifica in loco almeno una volta durante il proprio iter attuativo.

Modalità di comunicazione dei dati relativi alle domande di rimborso

Come comunicato dall'AdG con le note protocollo n. 16762 del 26 gennaio 2011 e n. 50304 del 9 marzo 2011, le informazioni relative alla spesa rendicontata e sottoposta ai controlli documentali amministrativi vanno trasmesse dai Responsabili degli Uffici di Controllo I livello alla medesima Autorità di Gestione su base mensile (**entro e non oltre il giorno 21 di ogni mese**), allo scopo di consentire in tempi rapidi l'estrazione del campione di domande da sottoporre alle verifiche in loco.

Esecuzione del campionamento e comunicazione degli esiti ai soggetti competenti

Le operazioni di campionamento delle domande di rimborso mensilmente pervenute sono effettuate dall'Area Sistemi di Controllo. Tali operazioni vengono eseguite attraverso l'utilizzo dello specifico software predisposto in collaborazione con l'Ufficio Statistico Regionale.

L'Area Sistemi di Controllo formalizza le risultanze di ogni campionamento eseguito su apposito documento (cartaceo ed informatico), a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità del procedimento.

L'Autorità di Gestione provvede quindi al tempestivo invio dello stesso ai Responsabili degli Uffici di Controllo I livello e, per conoscenza, ai RGA.

Campionamento a seguito di irregolarità

Una volta eseguite le verifiche in loco, nel caso in cui gli errori e le irregolarità rilevate per ogni strato siano superiori al 2% (c.d. "soglia di rilevanza" data dal rapporto tra importo totale della spesa non ammessa a seguito delle verifiche e importo totale della spesa controllata), l'Area Sistemi di Controllo procederà nel campionamento successivo ad ampliare la % di spesa rendicontata all'interno del stesso macro-processo.

5) Modalità di esecuzione dei controlli in loco

Le modalità di svolgimento dei controlli in loco, nonché gli strumenti utilizzati dal Responsabile dell'UC I° livello, sono illustrati nella medesima sezione dei precedenti Piani di campionamento, adottati con le citate Determinazioni n. B4567/2011 e n. B01687/2012.

| Esegui | N° Progetti | Totale rendicontato | % da campionare | Spesa minima progetti da estrarre | Spesa progetti estratti | Totale estrazioni | Estrazione | ID | Numero progetti estratti | % Spesa progetti estratti | % Progetti estratti |
|---------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|----|--------------------------|---------------------------|---------------------|
| totale | 23 | 4.840.136 | 25% | 1.210.034 | 1.907.724 | 74 | 0,717 | 23 | 4 | 39,4% | 17,4% |
| < 100.000 | 17 | 378.866 | 5% | 60.502 | 89.552 | | | | 3 | 23,6% | 17,6% |
| >= 100.000 | 6 | 4.461.269 | 95% | 1.149.532 | 1.818.172 | | | | 1 | 40,8% | 16,7% |

| Probabilità | ID | Codice progetto | Asse | Attività/bando | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dal Beneficiario | Spesa valida da U.C. I livello | Spesa già certificata alla CE | peso | Contributo PESATO | 1 | 0 |
|-------------|----|-----------------|------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------|-------------------|-------|--------|
| 0.00 | 1 | A0010P0068 | II | II.1 | Comune di Lanuvio | Comune di Lanuvio | 14.500 | 14.500 | 7.250 | 7.250 | - | 1,00 | 7.250 | 0,1% | 0,1% |
| 0.00 | 2 | A0010P0092 | II | II.1 | Comune di Rocca di Cave | Comune di Rocca di Cave | 7.375 | 7.375 | 7.375 | 7.375 | - | 1,00 | 7.375 | 0,2% | 0,3% |
| 0.00 | 3 | A0010P0054 | II | II.1 | Comune di Licenza | Comune di Licenza | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | - | 1,00 | 7.400 | 0,2% | 0,5% |
| 0.00 | 4 | A0010P0039 | II | II.1 | Comune di Arlena di Castro | Comune di Arlena di Castro | 9.000 | 9.000 | 8.550 | 8.550 | 8.550 | 1,00 | 8.550 | 0,2% | 0,6% |
| 0.01 | 5 | A0010P0121 | II | II.1 | Comune di Mignano | Comune di Mignano | 12.172 | 12.172 | 12.172 | 12.171 | 6.085 | 1,00 | 12.172 | 0,3% | 0,9% |
| 0.01 | 6 | A0010P0001 | II | II.1 | Comune di Villa Latina | Comune di Villa Latina | 14.250 | 14.250 | 13.250 | 13.250 | 6.655 | 1,00 | 13.250 | 0,3% | 1,2% |
| 0.01 | 7 | A0010P0062 | II | II.1 | Comune di Anticoli Focoso | Comune di Anticoli Focoso | 14.472 | 14.472 | 14.472 | 12.250 | 7.236 | 1,00 | 14.472 | 0,3% | 1,5% |
| 0.01 | 8 | A0010P0064 | II | II.1 | Comune di Mardano Sabino | Comune di Mardano Sabino | 14.891 | 14.981 | 14.981 | 14.868 | - | 1,00 | 14.981 | 0,3% | 1,8% |
| 0.02 | 9 | A0010P0067 | II | II.1 | Comune di Colliano | Comune di Colliano | 19.330 | 19.330 | 19.330 | 17.444 | - | 1,00 | 19.330 | 0,4% | 2,2% |
| 0.02 | 10 | A0010P0037 | II | II.1 | Comune di Patrica | Comune di Patrica | 23.654 | 23.654 | 22.654 | 20.411 | - | 1,00 | 22.654 | 0,5% | 2,6% |
| 0.03 | 11 | A0010P0102 | II | II.1 | Comune di Casertano | Comune di Casertano | 27.342 | 27.342 | 24.726 | 24.726 | 12.936 | 1,00 | 24.726 | 0,5% | 3,1% |
| 0.03 | 12 | A0010P0132 | II | II.1 | Comune di Rignano Flaminio | Comune di Rignano Flaminio | 28.107 | 28.107 | 24.916 | 24.916 | - | 1,00 | 24.916 | 0,5% | 3,7% |
| 0.04 | 13 | A0010P0020 | II | II.1 | Comune di Itri | Comune di Itri | 26.000 | 26.000 | 25.896 | 25.896 | 13.400 | 1,00 | 25.896 | 0,5% | 4,2% |
| 0.04 | 14 | A0010P0051 | II | II.1 | Comune di Caserta | Comune di Caserta | 54.720 | 54.720 | 33.179 | 33.179 | 17.629 | 1,00 | 33.179 | 0,7% | 4,9% |
| 0.05 | 15 | A0010P0046 | II | II.1 | Comune di Isola del Liri | Comune di Isola del Liri | 54.350 | 54.350 | 41.850 | 41.850 | 21.740 | 1,00 | 41.850 | 0,9% | 5,7% |
| 0.06 | 16 | A0010P0002 | II | II.1 | Comune di Ceprano | Comune di Ceprano | 72.200 | 72.200 | 45.496 | 45.496 | 23.826 | 1,00 | 45.496 | 0,9% | 6,7% |
| 0.07 | 17 | A0010P0128 | II | II.1 | Comune di Monte San Giovanni | Comune di Monte San Giovanni | 58.550 | 58.550 | 55.370 | 55.370 | 29.275 | 1,00 | 55.370 | 1,1% | 7,8% |
| 0.08 | 18 | A0009P0150 | II | II.1 | Comune di Caserta | Comune di Caserta | 418.423 | 251.054 | 173.001 | 173.001 | - | 1,00 | 173.001 | 3,6% | 11,4% |
| 0.11 | 19 | A0003P0011 | II | II.4 | Comune di Poggio Bustone | Comune di Poggio Bustone | 700.000 | 560.000 | 188.972 | 188.972 | 190.950 | 1,00 | 188.972 | 3,9% | 15,3% |
| 0.15 | 20 | A0009P0177 | II | II.1 | Comune di Rieti | Comune di Rieti | 297.881 | 46.525 | 217.299 | 217.299 | - | 1,00 | 217.299 | 4,5% | 19,8% |
| 0.20 | 21 | A0009P0092 | II | II.1 | Comune di Rieti | Comune di Rieti | 702.119 | 328.984 | 512.184 | 512.184 | - | 1,00 | 512.184 | 10,6% | 30,4% |
| 0.30 | 22 | A0005P0036 | II | II.3 | COMMISSARIO DEL EGATO O.P.C.M. 37 | COMMISSARIO DEL EGATO O.P.C.M. 37 | 2.069.703 | 2.069.703 | 1.551.642 | 1.551.642 | - | 1,00 | 1.551.642 | 32,1% | 62,4% |
| 0.62 | 23 | A0005P0032 | II | II.3 | COMMISSARIO DEL EGATO O.P.C.M. 37 | COMMISSARIO DEL EGATO O.P.C.M. 37 | 4.576.247 | 4.576.247 | 1.818.172 | 1.818.172 | 2.004.000 | 1,00 | 1.818.172 | 37,6% | 100,0% |

0

19.330
24.726
45.496
1.818.172

Copia

| Esegui | N° Progetti | Totale rendicontato | % da campionare | Spesa minima progetti da estrarre | Spesa progetti estratti | Totale estrazioni | Estrazione | ID | Numero progetti estratti | % Spesa progetti estratti | % Progetti estratti |
|---------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|----|--------------------------|---------------------------|---------------------|
| totale | 18 | 3.276.155 | 30% | 982.846 | 1.082.343 | 17 | 0,677 | 17 | 3 | 33,0% | 16,7% |
| < 100.000 | 7 | 267.334 | 5% | 49.142 | 96.076 | | | | 1 | 35,9% | 14,3% |
| >= 100.000 | 11 | 3.008.821 | 95% | 933.704 | 986.267 | | | | 2 | 32,8% | 18,2% |

| Probabilità | ID | Codice progetto | Asse | Attività/bando | Beneficiario | Soggetto attuatore | Investimento ammesso | Contributo concesso | Spesa rendicontata dal Beneficiario | Spesa validabile da U.C. I livello | Spesa già certificata alla CE | peso | Contributo PESATO | 1 | 0 |
|-------------|----|-----------------|---------------|----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------|-------------------|-------|--------|
| 0.00 | 1 | A0038P0027 | I | I.2 | Rise Technology Srl | FILAS SpA | 10.750 | 5.000 | 14.000 | 10.750 | - | 1.00 | 14.000 | 0,4% | 0,4% |
| 0.00 | 2 | A0037P0032 | I | I.3 | Imperial Europe Srl | FILAS SpA | 116.852 | 95.082 | 18.325 | 17.081 | - | 1.00 | 18.325 | 0,6% | 1,0% |
| 0.01 | 3 | A0038P0002 | I | I.2 | A3R Srl | FILAS SpA | 18.800 | 12.500 | 18.800 | 18.800 | - | 1.00 | 18.800 | 0,6% | 1,6% |
| 0.02 | 4 | A0037P0037 | I | I.3 | SHARIGO Srl | FILAS SpA | 124.960 | 99.968 | 23.151 | 22.492 | - | 1.00 | 23.151 | 0,7% | 2,3% |
| 0.02 | 5 | A0014P0154 | I | I.4 | Crisel Instruments Srl | Sviluppo Lazio SpA | 29.072 | 14.536 | 34.662 | 27.808 | 5.088 | 1.00 | 34.662 | 1,1% | 3,3% |
| 0.03 | 6 | A0036P0037 | I | I.2 | WYMIND Srl | FILAS SpA | 60.320 | 30.000 | 62.320 | 59.914 | - | 1.00 | 62.320 | 1,9% | 5,2% |
| 0.05 | 7 | A0036P0038 | I | I.2 | Legislazione Tecnica Srl | FILAS SpA | 96.076 | 67.253 | 96.076 | 96.076 | - | 1.00 | 96.076 | 2,9% | 8,2% |
| 0.08 | 8 | A0036P0097 | I | I.2 | CERYX Srl | FILAS SpA | 113.903 | 78.000 | 114.422 | 113.303 | - | 1.00 | 114.422 | 3,5% | 11,7% |
| 0.12 | 9 | A0036P0061 | I | I.2 | SOGIS Srl | FILAS SpA | 11.705 | 70.000 | 114.426 | 106.326 | - | 1.00 | 114.426 | 3,5% | 15,1% |
| 0.15 | 10 | A0036P0272 | I | I.2 | DUEL SpA | FILAS SpA | 134.995 | 91.200 | 136.485 | 130.225 | - | 1.00 | 136.485 | 4,2% | 19,3% |
| 0.19 | 11 | A0036P0035 | I | I.2 | Nova System Roma Srl | FILAS SpA | 154.041 | 70.000 | 154.544 | 140.818 | - | 1.00 | 154.544 | 4,7% | 24,0% |
| 0.24 | 12 | A0017P0176 | I | I.1 | SYREMONT Srl | FILAS SpA | 880.328 | 497.269 | 166.270 | 155.428 | 397.815 | 1.00 | 166.270 | 5,1% | 29,1% |
| 0.29 | 13 | A0014P0098 | I | I.4 | BLUNET Srl | Sviluppo Lazio SpA | 150.000 | 75.000 | 172.642 | 137.500 | 52.500 | 1.00 | 172.642 | 5,3% | 34,4% |
| 0.34 | 14 | A0014P0124 | I | I.4 | Guida Monaci SpA | Sviluppo Lazio SpA | 225.400 | 112.440 | 234.031 | 228.857 | 39.445 | 1.00 | 234.031 | 7,1% | 41,5% |
| 0.42 | 15 | A0036P0083 | I | I.2 | PARATO srl | FILAS SpA | 320.497 | 197.648 | 321.678 | 320.236 | - | 1.00 | 321.678 | 9,8% | 51,3% |
| 0.51 | 16 | A0011P0062 | II | II.1 | Ecoluce Tecnologie Srl | Sviluppo Lazio SpA | 379.370 | 189.686 | 432.233 | 358.256 | - | 1.00 | 432.233 | 13,2% | 64,5% |
| 0.65 | 17 | A0016P0023 | Filiera Carta | Filiera Carta | Cartiera Francoroberto | Sviluppo Lazio SpA | 766.429 | 162.415 | 554.034 | 186.460 | 56.845 | 1.00 | 554.034 | 16,9% | 81,4% |
| 0.81 | 18 | A0014P0064 | I | I.4 | ATI Gesinf Srl | Sviluppo Lazio SpA | 466.969 | 233.485 | 608.056 | 463.254 | 163.440 | 1.00 | 608.056 | 18,6% | 100,0% |

