

ALLEGATO 7
Ministero delle Infrastrutture – Dipartimento per le
Infrastrutture Statali, l'Edilizia e la Regolazione dei Lavori Pubblici/
Autorita' Portuale di Catania

RESOCONTO CONTROLLI IN LOCO – ANNUALITA' 2006
(Reg. (CE) n.438/2001 - Controlli a campione delle Operazioni)

	Programma: PON TRASPORTI 2000 – 2006		
RIFERIMENTI DEL PROGETTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO	Misura III.1: Potenziamento e riqualificazione di infrastrutture portuali a servizio dei traffici commerciali, dei collegamenti di cabotaggio e a breve raggio Azione/Operazione: Catania – Lavori di esecuzione delle opere occorrenti per il prolungamento della diga foranea – I stralcio		
OGGETTO DEL CONTROLLO	Rendiconto delle spese relative all'annualità 2006 del progetto "Catania – Lavori di esecuzione delle opere occorrenti per il prolungamento della diga foranea – I stralcio". L'importo rendicontato con riferimento all'annualità 2006 risulta pari ad Euro 17.859.678,22.		
TIPOLOGIA DI OPERAZIONE	X	Realizzazione di opere pubbliche	Erogazione di finanziamento e servizi a singoli destinatari (imprese)
		Acquisizione di beni e servizi	Erogazione di finanziamento e servizi a singoli destinatari (formazione)
SOGGETTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO	Ministero delle Infrastrutture – Dipartimento per le Infrastrutture Statali, l'Edilizia e la Regolazione dei Lavori Pubblici Autorità Portuale di Catania		
LUOGO DEL CONTROLLO	MInfr – DINF – via Nomentana 2, Roma Autorità Portuale di Catania		
PERIODO DEL CONTROLLO	Il 21 e 28 maggio (presso Ente) e 24 maggio (in loco) 2007		
SOGGETTI DESTINATARI DELLE RISULTANZE DEL CONTROLLO	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE – ISPettorato GENERALE PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA		

Handwritten signature and initials, possibly 'L. A. V.' or similar, located below the table.

DESCRIZIONE ATTIVITA' DI CONTROLLO IN LOCO

L'Audit Team KPMG, con l'ausilio della Struttura incaricata dei controlli di II livello del Ministero delle Infrastrutture, ha svolto le attività di verifica il 21 e il 28 maggio 2007 presso la sede del Ministero delle Infrastrutture – Dipartimento per le Infrastrutture Statali, l'Edilizia e la Regolazione dei Lavori Pubblici, in via Nomentana, 2 (Roma) e il 24 maggio 2007 presso l'Autorità Portuale di Catania. Le suddette attività di verifica sono state svolte sia sui rendiconti di progetto, sia presso i luoghi ove insistono le opere, per la verifica dell'esistenza del risultato di progetto.

Procedure di verifica svolte:

- Verifiche amministrativo-contabili (controllo documentale):
 - verifica delle procedure di bando ed istruttoria;
 - verifica della procedura di assegnazione dei contributi;
 - ~~verifica della completezza della documentazione presentata;~~
 - verifica della corrispondenza degli importi rendicontati con quanto risultante dai documenti giustificativi;
 - verifica della corrispondenza degli importi rendicontati con quanto risultante dalle scritture contabili;
 - verifica delle registrazioni delle spese nei documenti contabili obbligatori;
 - verifica della completezza della documentazione afferente le richieste di pagamento;
 - verifica della corrispondenza fra le spese rendicontate e quanto indicato nella domanda di pagamento;
 - verifica dell'ammissibilità delle spese inserite nella richiesta di pagamento;
 - verifica della coerenza delle spese rendicontate rispetto al budget di spesa approvato relativamente allo specifico progetto;
 - verifica della presenza e dell'alimentazione di un'adeguata pista controllo.
- Verifica, laddove applicabile, del rispetto della normativa in materia di:
 - informazione e pubblicità;
 - concorrenza;
 - tutela dell'ambiente.

RISULTANZE DEL CONTROLLO IN LOCO

I controlli si sono svolti con la collaborazione delle strutture preposte alla gestione degli interventi all'interno del Ministero delle Infrastrutture – Dipartimento per le Infrastrutture Statali l'Edilizia e la Regolazione dei Lavori Pubblici e all'interno dell'Autorità Portuale di Catania, che hanno reso disponibile la documentazione richiesta. Si riportano, di seguito, le principali risultanze:

Con riferimento all'attività di controllo sul sistema di gestione e controllo di I livello, non sono emerse eccezioni di rilievo.

Con riferimento all'attività di controllo delle spese rendicontate relativamente all'annualità 2006, non sono emersi errori / irregolarità significativi.

Con riferimento all'attività di controllo sull'output fisico di progetto, è emerso quanto segue:

- **Segnalazione:** Altre irregolarità (Codice COCOLAF 999) - il progetto, alla data del controllo, non risulta concluso. In particolare, il termine contrattuale per la conclusione dei lavori era fissato per il giorno 15 luglio 2005 (cfr. Atto Aggiuntivo rep. 353 del 1° giugno 2005). Il totale dei lavori (compreso oneri per la sicurezza) relativi ai 16 SAL rendicontati è pari ad euro 17.933.179,46 (cfr. Certificato di Pagamento dell'Autorità Portuale prot. 3516 del 8 luglio 2005) ovvero circa 87 % dell'importo complessivo dei lavori (pari ad euro 20.603.015,08 compreso oneri per la sicurezza, come da atto aggiuntivo rep. N. 353 del 1 giugno 2005). Con nota prot. N. 2007000249 del 17 maggio 2007 il Consorzio Stabile Infrastrutture, subentrato nel contratto per la realizzazione del progetto come da nulla osta concesso dall'Autorità Portuale di Catania prot. 077 del 8 gennaio 2007, ha presentato istanza di ripresa dei lavori.



DOCUMENTAZIONE DI SUPPORTO

Principale documentazione archiviata in copia nelle carte di lavoro:

- 1) Piste di Controllo;
- 2) Check List di Audit;
- 3) Rendiconto di progetto;
- 4) Stampa contabile degli impegni e dei pagamenti;
- 5) Riferimenti dei mandati di pagamento relativi alle spese rendicontate;
- 6) Documentazione relativa alla proposta progettuale;
- 7) Documentazione relativa alla procedura di gara;
- 8) Eventuale documentazione relativa all'avvio, stato di avanzamento e/o ultimazione lavori.

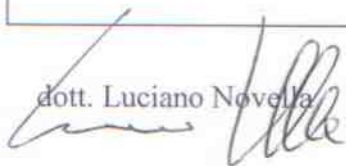
Si segnala che le verifiche sono state svolte sui documenti in originale, mentre nelle carte di lavoro sono state archiviate le copie dei documenti che si è ritenuto necessario acquisire.

PERIODO VERIFICA: 21 e 28 maggio (presso Ente) e 24 maggio (in loco) 2007

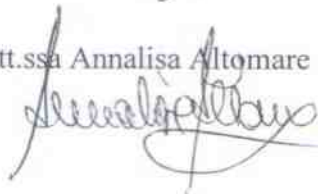
DATA COMPILAZIONE DEL RESOCONTO:

PERSONALE CHE HA SVOLTO IL CONTROLLO:
Struttura incaricata di seguire lo svolgimento delle attività di controllo di cui agli articoli 10,11,12, 13 e 15 del Reg. CE n. 438/01 relativamente al PON Trasporti 2000-2006 e Audit Team KPMG

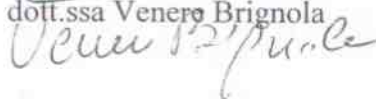
dott. Luciano Novella



dott.ssa Annalisa Altomare



dott.ssa Venero Brignola



sig. Fabrizio Vitale

