

Programma Attuativo Regionale (PAR) 2007-2013

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC)

Rapporto di valutazione in itinere

Anno 2013

Il presente documento è stato predisposto dal Nucleo di Valutazione e Verifica degli Investimenti Pubblici (Dottssa Sonia Carriero, Dott.ssa Marilina Di Domenico) con la collaborazione della Dott.ssa Loredana Gazerro e del Dott. Tommaso Di Pasquale della Struttura di Assistenza Tecnica, Area “Valutazione” e “Monitoraggio del PAR FSC 2007-2013.

Sommario

Premessa.....	4
<u>1.</u> Valutazione dell'attuazione del programma e della a proposta di aggiornamento programmatico e finanziario (DGR n. 362 del 26 luglio 2013)	5
<u>2.</u> Valutazione dello stato di attuazione del Programma al 31.12.2013	10
2.1 Asse I "Innovazione e imprenditorialità"	11
2.2 Asse II "Accessibilità"	17
2.3 Asse III "Ambiente e Territorio"	18
2.4 Asse IV "Inclusione e servizi sociali"	20
2.5 Asse V "Capitale Umano"	21
2.6 Asse VI "Governance e azioni di sistema"	22
3 – Gli Accordi di Programma Quadro (APQ) rafforzati	24
3.1 Accordo di Programma Quadro Rafforzato "Il A Accessibilità materiale – Viabilità _ I Atto integrativo"	24
3.1.1 Analisi dello stato di avanzamento dell'APQ rafforzato	24
3.1.3 Avanzamento Finanziario.....	24
3.1.4 Indicatori finanziari al 31.12.2013	25
3.1.5 Avanzamento procedurale.....	25
3.1.6 Il sistema degli indicatori di realizzazione e di risultato	26
4. Suggerimenti e raccomandazioni	27
ALLEGATO N. 1	30
Fonti informative utilizzate per la stesura del Rapporto valutativo	30

Premessa

Il Rapporto di Valutazione in itinere 2013 del PAR FSC, è stato predisposto dal Nucleo di Valutazione e Verifica degli Investimenti Pubblici sulla base dello stato di attuazione del programma al 31.12.2013.

Il documento tiene conto dei contenuti del Rapporto Annuale di Esecuzione 2013, trasmesso al Nucleo di Valutazione e verifica degli Investimenti Pubblici, con nota del 14 luglio 2014 Prot. n. 59666/2014. Dall'analisi dei dati di monitoraggio relativi all'attuazione finanziaria, fisica e procedurale e delle elaborazioni prodotte nel RAE vengono formulate osservazioni e suggerimenti sia in riferimento alle linee di intervento attivate attraverso gli Strumenti di Attuazione Diretta (SAD) sia agli interventi previsti negli Accordi di Programma Quadro (APQ).

Il Rapporto di Valutazione si articola, in conformità a quanto concordato con l'Organismo di Programmazione e di Attuazione del PAR FSC, nelle seguenti sezioni:

- I. approfondimento della DGR n. 362 del 26 luglio 2013 con cui la Regione Molise ha provveduto ad approvare l'aggiornamento programmatico e finanziario del Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere delle risorse del Fondo Sviluppo e Coesione in attuazione delle delibere CIPE n. 8 e n. 12 del 20 Gennaio 2012 e n. 14 dell'8 marzo 2013;*
- II. analisi dello stato di attuazione al 31/12/2013 del programma:*
 - a) Strumenti di Attuazione Diretta (SAD) in riferimento alle seguenti linee di intervento: "Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro" (1A), Fondo di Garanzia (I.B), Difesa suolo (IIB), Inclusione sociale e interventi socio educativi (IVA), Istruzione (VA), Progetto "Scuola sicura" (VB);*
 - b) Accordi di Programma Quadro Rafforzati sottoscritti alla data del 31/12/2013: "Valutazione in itinere del I Atto integrativo all'APQ Viabilità, stipulato in data 19 dicembre 2013;*
- III. Suggerimenti e raccomandazioni.*

Si precisa che parte delle indicazioni e raccomandazioni contenute nel presente rapporto di valutazione sono state già comunicate dal Nucleo all'OdP e formalizzate nell'Informativa sulla valutazione presentata in occasione dell'ultimo Comitato di Sorveglianza del PAR FSC (20 marzo 2015), a supporto della procedura di approvazione dell'aggiornamento programmatico e finanziario del programma.

Ulteriori approfondimenti valutativi potranno essere attivati, anche attraverso indagini di campo, su espressa indicazione dell'Organismo di Programmazione del PAR FSC nell'ambito del vigente Piano delle Valutazioni della Politica regionale unitaria 2007/2013 approvato con DGR n. 517/2010.

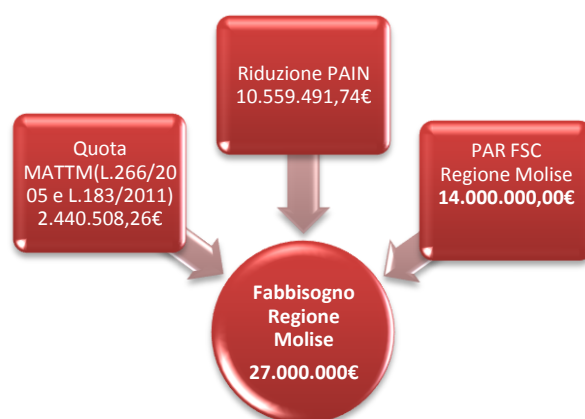
In allegato si riportano le fonti informative utilizzate per la stesura del presente rapporto di valutazione (Allegato n.1).

1. Valutazione dell'attuazione del programma e della a proposta di aggiornamento programmatico e finanziario (DGR n. 362 del 26 luglio 2013)

Con Delibera di Giunta Regionale n. 362 del 26 luglio 2013 è stata approvata la proposta di aggiornamento programmatico e finanziario del programma effettuata a seguito di quanto previsto con la delibera CIPE n. 8/2012, che, in relazione al Fondo per lo sviluppo e la coesione 2007-2013, dispone l'assegnazione di risorse a interventi di contrasto del rischio idrogeologico di rilevanza strategica regionale nel mezzogiorno. Anche per la Regione Molise vengono individuati 87 interventi di rilevanza strategica volti alla riduzione del rischio idrogeologico.

La delibera si pone a valle dell'Accordo tra il Presidente della Regione Molise, il Ministro della Coesione Territoriale e il Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (MATTM), sottoscritto in data 9 gennaio 2012 con cui la Regione si impegna a cofinanziare il Piano "Frane e Versanti (APQ Regione Molise-MATT del 2 maggio 2011) il cui fabbisogno è pari a 27.000.000€, per 14.000.000 € con risorse del PAR FSC 2007-2013.

La copertura finanziaria degli 87 interventi individuati con la delibera Cipe n. 8/2012 è stata così disposta:



Altro elemento che si pone alla base della scelta dell'Amministrazione regionale di procedere all'aggiornamento programmatico e finanziario del PAR FSC è collegato alla delibera CIPE n.12 del 20 gennaio 2012 **volta al ripiano del disavanzo sanitario della regione Molise nell'ambito del Fondo per lo sviluppo e la coesione 2007-2013 della Regione stessa e quantificato in 55.000.000€.**

Inoltre, la Delibera Cipe n. 14 dell'8 Marzo 2013, "Fondo per lo sviluppo e la coesione - attuazione dell'articolo 16 - comma 2 del decreto-legge n. 95/2012 (riduzioni di spesa per le regioni a statuto ordinario) e disposizioni per la disciplina del funzionamento del fondo", ha stabilito che alle risorse del Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) assegnate alle Regioni a statuto ordinario sono imputate riduzioni per un importo complessivo di 2.421.072.287 euro per il triennio 2013-2015, articolate per singola annualità e per Regione in linea con le percentuali derivanti dalla ripartizione concordata tra le Regioni nell'ambito della Conferenza Stato - Regioni del 24 gennaio 2013. **Per la Regione Molise l'importo della riduzione per il triennio 2013-2015 è pari ad € 24.802.017.**

Stante la sintetica ricostruzione degli elementi fondamentali che hanno determinato l'aggiornamento del PAR FSC, il valutatore si è concentrato sull'analisi dei singoli assi approfondendo se, nella nuova configurazione, la strategia del FSC e la nuova distribuzione delle risorse finanziarie fosse ancora adeguata a garantire il raggiungimento degli obiettivi strategici individuati dal programma e dare quindi risposta ai bisogni del territorio.

A tal proposito, il Nucleo evidenzia che nella proposta di riprogrammazione, seppur imposta dagli adempimenti legati all'attuazione delle Delibere CIPE n. 8 e 12 del 20 gennaio 2012 e 14 dell'8 marzo 2013 manca una analisi dettagliata delle motivazioni che hanno guidato la ridefinizione del piano finanziario del programma anche alla luce delle modifiche intervenute nel contesto socio economico regionale.

In particolare si evidenzia che la formulazione della proposta di riprogrammazione avrebbe dovuto essere supportata da una valutazione operativa finalizzata ad analizzare, alla data di riferimento, i seguenti aspetti:

1. finalità della proposta di revisione;
2. condizioni di contesto che giustificano la proposta di revisione;
3. valutazioni sulle proposte di modifica del Piano Finanziario per Asse e per priorità del QSN del PAR FSC 2007-2013;
4. sistema degli indicatori di risultato e di output individuati nel programma.

Si suggerisce, pertanto, di procedere alla verifica e alla revisione del sistema degli indicatori anche in riferimento alla loro quantificazione e ai valori target individuati nel programma, anche in conformità con quanto previsto dalla delibera Cipe n. 1/2011, che rileva l'individuazione preventiva della metodologia di valutazione degli impatti.

In relazione a quanto previsto con la delibera Cipe n. 41 del 23 marzo 2014 *Fondo per lo sviluppo e la coesione. Modalità di riprogrammazione delle risorse regionali 2000-2006 e 2007-2013* in applicazione del punto 7.3 della delibera n.166/2007, dopo l'approvazione del Comitato/Organismo di sorveglianza, sono sottoposte al CIPE, per la relativa presa d'atto, le proposte di riprogrammazione delle risorse del FSC 2007-2013 che determinino, all'interno dei Programmi attuativi, scostamenti finanziari superiori al 20 per cento del valore delle risorse del FSC programmate per ciascuna azione cardine/progetto strategico, ovvero scostamenti finanziari per ciascun asse/priorità di riferimento superiore al 20 per cento del valore delle risorse del FSC programmate.

Pertanto il Nucleo ha verificato gli impatti dell'aggiornamento programmatico sul piano finanziario del PAR (Delibera CIPE n. 63/2011), analizzando le rispettive percentuali di variazione per asse prioritario e per priorità del QSN, come si evince dalle tabelle che seguono.

ASSE	Importo programmato	Importo defanziato	Valore Asse riprogrammato	% di scostamento
Asse I	€ 114.434.000,00	€ 22.250.000,00	€ 92.184.000,00	-19,44
Asse II	€ 108.330.000,00	€ 5.000.000,00	€ 103.330.000,00	-4,62
Asse III	€ 123.700.000,00	€ 51.500.000,00	€ 72.200.000,00	-41,63
Asse IV	€ 18.420.000,00	€ 0,00	€ 18.420.000,00	0,00
Asse V	€ 30.000.000,00	€ 0,00	€ 30.000.000,00	0,00
Asse VI	€ 12.200.000,00	€ 1.052.017,00	€ 11.147.983,00	-8,62
TOTALE	€ 407.084.000,00	€ 79.802.017,00	€ 327.281.983,00	

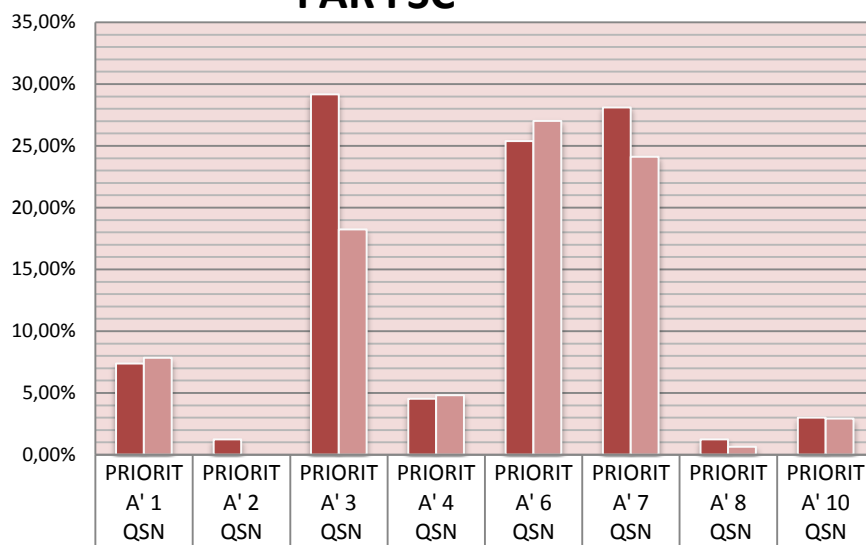
Priorità QSN	Importo programmato	Importo defanziato	Importo aumentato	Valore Priorità QSN con DGR 362 2013	% di scostamento
1	30.000.000,00	0,00		30.000.000,00	0,00
2	5.000.000,00	5.000.000,00		0,00	-100,00
3	118.700.000,00	60.000.000,00	11.000.000,00	69.700.000,00	-41,28
4	18.420.000,00	0,00		18.420.000,00	0,00
6	103.330.000,00	0,00		103.330.000,00	0,00
7	114.434.000,00	22.250.000,00		92.184.000,00	-19,44
8	5.000.000,00	2.500.000,00		2.500.000,00	-50,00
10	12.200.000,00	1.052.017,00		11.147.983,00	-8,62
TOTALE	407.084.000,00			327.281.983,00	

Dall'analisi del piano finanziario, allegato alla proposta di aggiornamento programmatico e finanziario del PAR, si rileva che l'asse che presenta uno scostamento maggiore e superiore al 20 %, è l'Asse III Ambiente e Territorio. Se si analizza la situazione dal punto di vista delle Priorità del QSN la tabella 2 evidenzia che la Priorità 2 del QSN "Promozione, valorizzazione e diffusione della ricerca e dell'innovazione per la competitività" viene eliminata e subiscono scostamenti le Priorità 7 "Competitività dei sistemi produttivi e occupazione" (-19,44%), 3 "Energia e ambiente: uso sostenibile e efficiente delle risorse per lo sviluppo" (- 41,28 %), 8 "Competitività e attrattività delle città e dei sistemi urbani" (-50%). Non subiscono alcuno scostamento, invece, le Priorità 1 "Miglioramento e valorizzazione delle risorse umane", 4 "Inclusione sociale e servizi per la qualità della vita e l'attrattività territoriale e la 6 "Reti e collegamenti per la mobilità e accessibilità immateriale".

Le linee di intervento / interventi / azioni che subiscono un defanziamento – in via cautelativa e prudenziale – non rientrano in Contratti istituzionali di sviluppo, nel rispetto di quanto disposto dalla Delibera CIPE n. 14/2013.

Facendo, poi, un confronto tra il peso di ogni singola priorità all'interno del PAR FSC nelle 2 formulazioni ante e post DGR n. 362 del 2013 la situazione risulta essere la seguente:

Priorità del QSN nelle 2 Formulazioni del PAR FSC

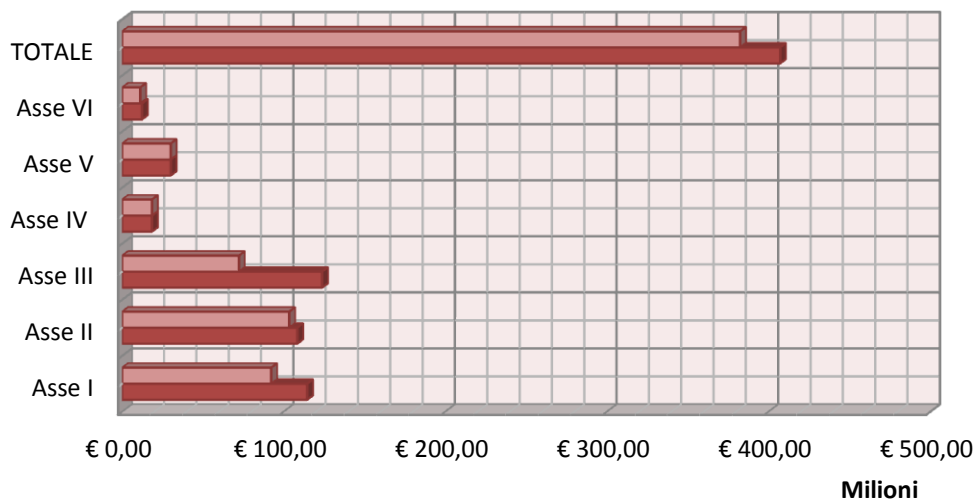


■ PAR FSC CIPE 63/11	7,37%	1,23%	29,16%	4,52%	25,38%	28,11%	1,23%	3,00%
■ PAR FSC DGR 362/2013	7,85%	0,00%	18,23%	4,82%	27,03%	24,11%	0,65%	2,92%

Raccordo strategico nelle 2 formulazioni del PAR FSC

■ Par FSC DGR n.362/2013

■ Par FSC Del.CIPE 63/2011



Nella Tabella che segue si riportano gli interventi strategici de finanziati:

Linee di intervento PAR	Progetti Strategici	Importo definanziato DGR 362/2013
I C Innovazione e ricerca universitaria	Intervento di realizzazione di un polo scientifico e tecnologico per la prevenzione dei rischi naturali, integrato con la Facoltà di Ingegneria dell'Ateneo Molisano (Unimol)	7.400.000,00
	Centro polifunzionale di prevenzione e scienza della salute (UNIMOL)	7.850.000,00
II B Accessibilità immateriale	Completamento "Piano Sistema Telematico Molise" e nuovi servizi convergenti TIC	5.000.000,00
III.D Idrico	Piano di protezione delle aree fluviali e lacustri. Salute dei bacini imbriferi molisani - salvaguardia, valorizzazione, potenziamento delle risorse idriche - sistema Biferno/Invaso Liscione	25.000.000,00
	Intervento per l'utilizzazione a scopo potabile ed idroelettrico delle acque derivanti dall'impianto irriguo della Piana di Venafro	25.000.000,00
	Opere di completamento della vasca di espansione sul fiume Cavaliere in località Fossatella (IV lotto)	10.000.000,00
III.F Sicurezza e legalità	Presidi di sicurezza e legalità	2.500.000,00

Gli assi del PAR FSC che rimangono immutati sono l'ASSE IV *Inclusione e Servizi Sociali* e l'Asse V *Capitale Umano*. Nei paragrafi che seguono si riporta l'analisi degli assi del programma modificati a seguito della riprogrammazione e la valutazione per asse e priorità di investimento sulla base dei dati di attuazione finanziaria, fisica e procedurale al 31 dicembre 2013.

2. Valutazione dello stato di attuazione del Programma al 31.12.2013

Nel presente paragrafo si riporta l'analisi dell'avanzamento finanziario del programma rilevato al 31.12.2013 e sulla base dell'aggiornamento programmatico del piano approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 362/2013.

Priorità Qsn		ASSI PAR Molise	Piano Finanziario Delibera CIPE n. 63/2011 (a)	Piano Finanziario DGR n. 362/2013 (b)	Impegni contrattualizzati (c)	Capacità di impegno (d)=(c)/(b)	Pagamenti (e)	Efficienz a realizzat iva (f)= (e)/(b)
1	Miglioramento e valorizzazione delle risorse umane	ASSE V Capitale umano	30.000.000,00	30.000.000,00	1.758.511,62	5,86%	327.085,46	1,09%
2	Promozione, valorizzazione e diffusione della ricerca e dell'innovazione per la competitività	ASSE II Accessibilit à	5.000.000,00	-	-	-	-	-
3	Energia e ambiente: uso sostenibile e efficiente delle risorse per lo sviluppo	ASSE III Ambiente e Territorio	118.700.000,00	69.700.000,00	1.635.335,79	2,35%	-	-
4	Inclusione sociale e servizi per la qualità della vita e l'attrattività territoriale	ASSE IV Inclusione e servizi sociali	18.420.000,00	18.420.000,00	544.086,89	2,95%	303.170,05	1,65%
6	Reti e collegamenti per la mobilità e accessibilità immateriale	ASSE II Accessibilit à	103.330.000,00	103.330.000,00	867.885,00	0,84%	549.100,18	0,53%
7	Competitività dei sistemi produttivi e occupazione	ASSE I Innovazion e e Imprendit orialità	114.434.000,00	92.184.000,00	69.074.226,76	74,93%	69.074.226,76	74,93%
8	Competitività e attrattività delle città e dei sistemi urbani	ASSE III Ambiente e Territorio	5.000.000,00	2.500.000,00	-	-	-	-
10	Governance, capacità istituzionali e mercati concorrenziali ed efficaci	ASSE VI Governanc e e azioni di sistema	12.200.000,00	11.147.983,00	4.932.090,31	44,24%	2.281.512,43	20,47%
	TOTALE		407.084.000,00	327.281.983,00	78.812.136,37	24,08%	72.535.094,88	22,16%
Copertura disavanzo sanitario (articolo 2, comma 90 legge 23 dicembre 2009, n. 191 - Delibera CIPE n. 12/2012)				55.000.000,00	55.000.000,00	100,00%	55.000.000,00	100,00%
	TOTALE Risorse FSC 2007-2013			382.281.983,00	133.812.136,37	35,00%	127.535.094,88	33,36%

Dall'analisi dello stato di esecuzione finanziaria del programma al 31.12.2013 si rileva la presenza di tassi di capacità di impegno e conseguente efficienza realizzativa più elevati per alcuni assi rispetto ad altri. Ci si riferisce, in particolare, all'Asse I "Innovazione e imprenditorialità", per il quale si registra, al 31.12.2013, una capacità di impegno efficienza realizzativa pari all'74,93% rispetto alla nuova dotazione finanziaria del PAR¹. Tali risultati si riferiscono agli avanzamenti registrati nell'ambito delle Linee di intervento IA e IB, mentre

¹ La capacità di impegno e di efficienza realizzativa è pari al 60,36% rispetto al Piano Finanziario approvato con Delibera CIPE n. 63/2011.

come già evidenziato, nessun avanzamento si rileva per la Linea di intervento IC “Innovazione e Ricerca Universitaria” che registra notevoli ritardi e criticità attuative. In particolare emerge la mancata aggiudicazione nei termini previsti dal cronoprogrammi, e un ritardo superiore a 90 giorni che determina sanzioni in conformità con quanto previsto dall’art. 17 dell’Accordo di Programma Quadro “Ricerca e Innovazione”².

Difficoltà attuative si rilevano, inoltre, per l’asse II “Accessibilità” (Priorità 6 “Reti e collegamenti per la mobilità e accessibilità immateriale”) con un avanzamento degli impegni (0,84%) e della spesa (0,53%) che appaiono preoccupanti rispetto ai tempi di chiusura del programma ed in particolare al termine ultimo per l’assunzione delle OGV (31 dicembre 2015).

In riferimento agli altri assi, come evidenziato nel RAE 2013, si registrano dati positivi in termini di capacità di impegno per l’Asse V (Capitale Umano) e per gli altri assi del programma un consistente avanzamento in termini procedurali (programmazione e selezione degli interventi), dato rassicurante rispetto al rischio di disimpegno delle risorse.

2.1 Asse I “Innovazione e imprenditorialità”

L’Asse I “Innovazione e imprenditorialità” concorre al raggiungimento della priorità 7 “Competitività dei sistemi produttivi e occupazione” del QSN 2007-2013 mediante l’individuazione di azioni finalizzate al rafforzamento del sistema imprenditoriale locale ed al sostegno delle principali filiere produttive attraverso l’attivazione di strumenti di ingegneria finanziaria e di un pacchetto di aiuti per le PMI, nonché al potenziamento del sistema della ricerca e dell’innovazione.

Con il PAR FAS (*Linea di intervento I.A*) la Regione Molise ha inteso sostenere alcune filiere produttive al fine di garantire il mantenimento dei livelli occupazionali e il rilancio produttivo attraverso l’attuazione di adeguati piani di risanamento aziendale. L’intervento regionale ha consentito di superare i problemi di liquidità delle aziende legati anche alle difficoltà di “accesso al credito” e di limitare i casi di licenziamenti e di ricorso ad ammortizzatori sociali e politiche passive del lavoro.

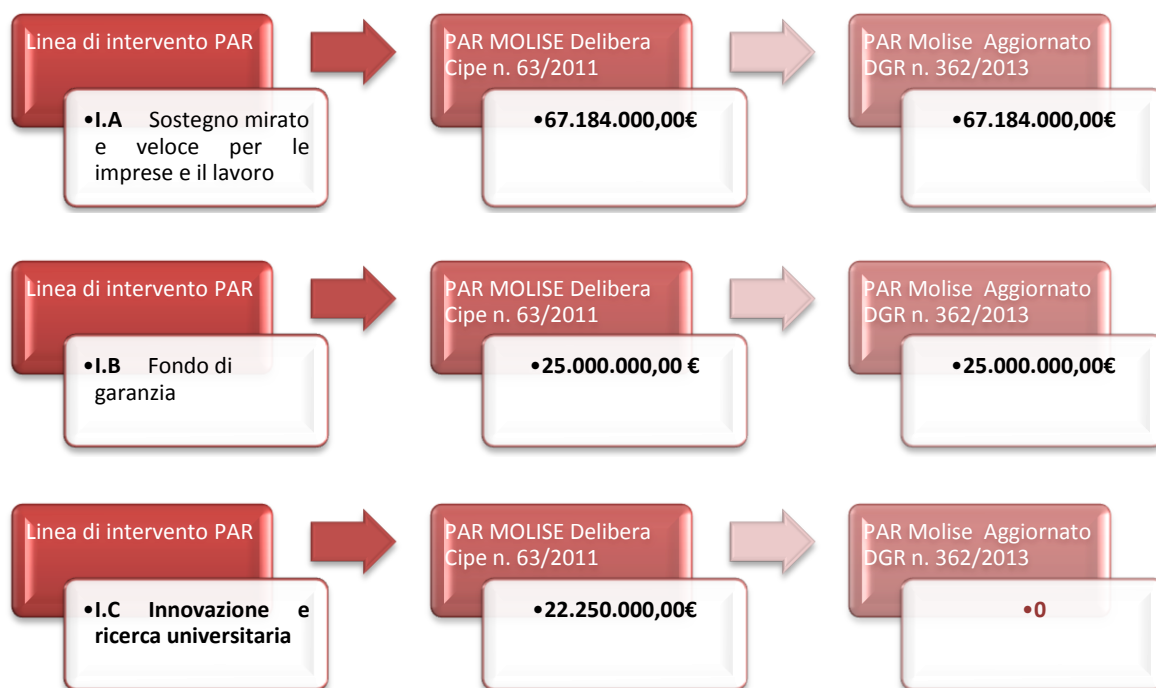
L’impianto strategico posto in essere per supportare attivamente la ripresa e lo sviluppo economico di tali realtà imprenditoriali ha previsto, da un lato, la capitalizzazione delle imprese attraverso un intervento finanziario a titolo di turnaround (Fondo per il rilancio di imprese) a condizioni di mercato con strategia di uscita con liquidazione della partecipazione secondo un piano inteso ad ottenere il massimo rendimento, dall’altro, la concessione di prestiti per consentire l’attuazione di programmi di ristrutturazione, consolidamento e diversificazione.

Il valore complessivo dell’Asse I, con la DGR n. 362/2013, assume un valore complessivo, di € **92.184.000,00** rispetto al valore precedente di € 114.434.00,00. Tale riduzione, pari ad € **22.250.00,00**, come evidente, si riferisce alla linea di intervento I.C (innovazione e ricerca universitaria) e nello specifico all’APQ Ricerca e

² Le parti si danno reciprocamente atto che l’esecuzione degli interventi in oggetto in tempi certi rappresenta un motivo essenziale del presente Accordo. A tali fini, le tempistiche indicate nei cronoprogrammi in allegato sono assunte come riferimento primario per l’applicazione delle misure sanzionatorie, secondo le modalità di cui ai commi che seguono, Tali indicazioni dovranno essere necessariamente riportate nei bandi di gara e/o negli atti contrattuali con i soggetti affidatari.

1. In caso di mancata aggiudicazione nei termini previsti dal cronoprogramma, allorché il ritardo superi 90 giorni, il tavolo dei sottoscrittori, salvo giustificati motivi, assume l’iniziativa per la revoca del finanziamento disposto in favore dell’intervento di cui trattasi, dandone informativa al CIPE per le decisioni di competenza.
2. In fase di esecuzione, eventuali ritardi maturati rispetto ai tempi indicati nei cronoprogrammi, comportano l’applicazione nei confronti del soggetto attuatore, di apposite penali in conformità a quanto previsto dal regolamento di esecuzione e attuazione del codice dei contratti pubblici nei confronti del soggetto appaltatore.). A tal fine, il soggetto attuatore si rivale sul soggetto appaltatore, incamerando le penali contrattualmente previste, a norma di legge.
3. L’applicazione delle penali nei confronti del soggetto attuatore comporta la riduzione dei trasferimenti previsti per la copertura finanziaria dell’intervento, nell’importo corrispondente all’ammontare delle penali medesime.
4. Nei casi più gravi di ritardo, irregolarità o inadempimento, il soggetto attuatore attiva il procedimento previsto dalla legge per la risoluzione del contratto nei confronti dell’appaltatore.
5. La Regione, ove non coincida con il soggetto attuatore, si impegna ad inserire tali disposizioni nei disciplinari di finanziamento.
6. Nei casi di persistente ritardo, inerzia o inadempimento potranno essere adottati i poteri sostitutivi secondo quanto previsto dal successivo articolo 19.

innovazione. L' Accordo risulta presentare delle criticità in termini di attuazione e come già rilevato (Relazione di Valutazione in itinere dell'APQ "Ricerca e Innovazione", trasmessa con nota del 10 febbraio 2014 prot. NVVIP n. 17) dai dati rilevati nel sistema di monitoraggio SGP al 31.12.2012 si registra un avanzamento finanziario (in termini di impegni contrattualizzati, pagamenti ed economie) pari a zero per tutti gli interventi inseriti in APQ, inoltre alla data della riprogrammazione si registrano notevoli ritardi e criticità attuative ed in particolare la mancata *aggiudicazione nei termini previsti dal cronoprogramma*, e un *ritardo superiore a 90 giorni*, che ha guidato l'Organismo di Programmazione nell'attivazione delle procedure di aggiornamento programmatico e finanziario.



In riferimento all'aggiornamento finanziario della Linea di intervento IC il Nucleo rileva quanto sia critica la situazione molisana in termini di ricerca e innovazione anche in relazione al posizionamento della Regione Molise rispetto ai target della strategia Europa 2020. I principali dati forniti dall'ISTAT rilevano come nel 2011, a fronte di un livello di investimenti totali espressi in valore percentuale rispetto al PIL destinato alla ricerca e innovazione pari, per l'Italia, all'1,25% e rispetto al dato riferito al Mezzogiorno pari al 0,85%, il Molise si sia fermato solo al 0,42, ultima tra le regioni italiane. Si evidenzia quanto previsto dalle priorità della Strategia Europa 2020 (crescita intelligente, sostenibile, solidale) che individua tra i suoi obiettivi da raggiungere l'aumento degli investimenti in ricerca e sviluppo al 3% del PIL dell'UE. Tale obiettivo, con il PNR (Piano di Riforma Nazionale), al livello nazionale è stato tradotto in 1,53% dato notevolmente distante dalla performance molisana. Pertanto, tali scelte avrebbero dovuto essere puntualmente valutate anche alla luce della nuova programmazione e della definizione della Strategia regionale S3 (*Smart Specialization Strategy*).

Nell'ambito dell'Asse I sono state attivate 3 linee prioritarie di intervento, due attraverso lo strumento di attuazione diretta (A. *Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro* e B. *Fondo di garanzia*) ed una attraverso l'Accordo di Programma (*Innovazione e ricerca Universitaria*).

Complessivamente nell'ambito dell'asse I sono stati attivati interventi strategici per un importo complessivo di € 88.046.111,00 pari al 95,51%.

ASSE I Innovazione e Imprenditorialità		
I. A Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro	Crisi finanziaria filiera Avicola	27.000.000,00
	Crisi finanziaria filiera saccarifera	20.000.000,00
	Crisi finanziaria filiera tessile – abbigliamento	6.060.000,00
	Aiuti <i>de minimis</i> e in esenzione	13.124.000,00
	Aiuti agli investimenti delle imprese agricole e agrituristiche	1.000.000,00
TOTALE		67.184.000,00

valori in euro

Di seguito si riporta l'avanzamento della Linea di intervento IA "Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro" che ha una dotazione finanziaria complessiva di 61.184 Meuro e al 31.12.2013 registra impegni e pagamenti pari a euro 50.874.635,76 pari al 100 % del costo programmato ed al 83,15% della dotazione finanziaria complessiva.

Avanzamento Finanziario e Indicatori finanziari al 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
IA. Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro	50.874.635,76	50.874.635,76	50.874.635,76	100,00%	100,00%

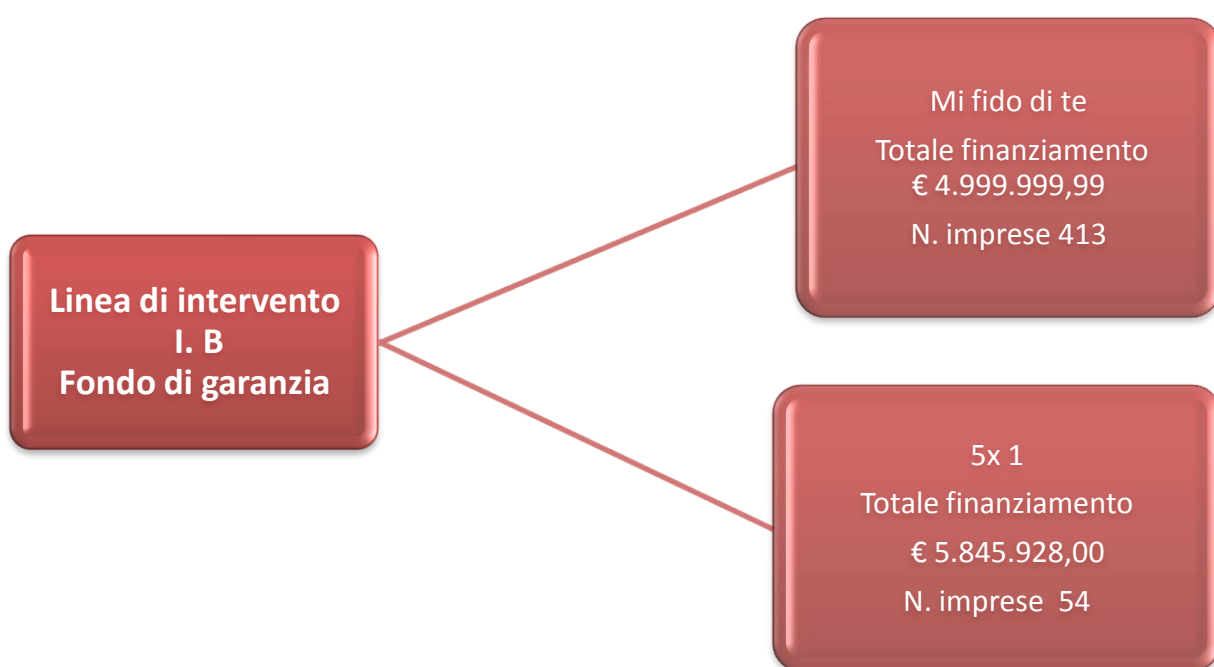
Linea intervento I.A Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro								
N. Filiere agevolate	N. Imprese agevolate	Importo agevolato	Localizzazione filiere per provincia		Percentuale dell'importo agevolato per provincia sul totale		Settore di intervento delle filiere	
			CAMPOBASSO	ISERNIA	CAMPOBASSO	ISERNIA	Attività Manifatturiere	Industrie Alimentari
3	47	50.874.635,76	46.395.747,40	4.478.888,36	91,20%	8,80%	1	2

Linea di Intervento I. B "Fondo di garanzia". Con Delibera di Giunta Regionale n. 542 dell'11/05/2009, preso atto delle problematiche afferenti le imprese nel particolare momento di crisi finanziaria, dello scenario e dei vincoli normativi esistenti, dei fondi e dei finanziamenti concorrenti, è stato deliberato di attivare un Fondo Unico anticrisi gestito in house dalla Finmolise SPA. Il Par FSC, per un totale di 25 milioni di Euro, contribuisce all'attivazione delle politiche anticrisi attraverso un ampio ventaglio di operazioni (es, fondo di garanzia per liquidità, per capitalizzazione, consolidamento dei debiti etc.) al fine di intercettare tutti i particolari bisogni delle imprese molisane.

La Linea di intervento IB ha una dotazione finanziaria di 25 milioni di euro, al 31.12.2013 risultano impegni e pagamenti per euro 18.929.591,00 (rispetto a euro 10. 224.591,00 rilevati al 31.12.2012) pari al 100 % del costo programmato ed al 75,72% della dotazione finanziaria complessiva della linea di intervento.

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea di intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
I.B Fondo di garanzia	€ 18.929.591,00	€ 18.929.591,00	€ 18.929.591,00	100,00%	100,00%

Nell'ambito della Linea di intervento IB "Fondo di garanzia" sono state finanziate complessivamente 468 imprese ed in particolare 413 imprese nell'ambito del Bando "Mi Fido di Te" che ha previsto l'erogazione di prestiti per un importo complessivo di € 4.999.999,99, 54 imprese nell'ambito del bando 5X1 che ha previsto l'erogazione di prestiti a fronte di una capitalizzazione pari al 50% del finanziamento erogato e 1 intervento a favore dello Zuccherificio per un importo di € 8.083.663.



Nelle tabelle che seguono si riporta una prima analisi delle imprese finanziate distinte per settore di attività con l'indicazione della localizzazione per provincia e della numerosità delle imprese destinatarie del finanziamento nei quattro principali comuni della regione.

Mi fido di te		TOTALE IMPRESE	Localizzazione imprese per provincia (N.)		Percentuale dell' importo del finanziamento per provincia sul totale		Localizzazione imprese nei 4 comuni molisani più grandi (N.)				Percentuale dell' importo del finanziamento nei 4 comuni molisani sul totale
			Campobasso	Isernia	Campobasso	Isernia	Campobasso	Isernia	Termoli	Venafro	
		413	259	154	62,49%	37,51%	96	50	37	15	49,02%
SETTORE DI ATTIVITA'	ALTRE FAMIGLIE PRODUTTRICI	156	102	54	24,08%	12,77%	32	19	10	4	15,64%
	ARTIGIANI	129	77	52	18,24%	12,25%	24	11	8	3	11,22%
	IMPRESE PRODUTTIVE	63	37	26	9,48%	6,81%	21	13	7	3	11,36%
	UNITA' O SOCIETA' CON 20 O PIU' ADDETTI	1	1		0,20%		1				0,20%
	SOCIETA' CON MENO DI 20 ADDETTI	64	42	22	10,49%	5,68%	18	7	12	5	10,60%

5x1		TOTALE imprese	Localizzazione imprese per provincia (N.)		Percentuale dell' importo del finanziamento per provincia sul totale		Localizzazione imprese nei 4 comuni molisani più grandi (N.)				Percentuale dell' importo del finanziamento nei 4 comuni molisani sul totale
			Campobasso	Isernia	Campobasso	Isernia	Campobasso	Isernia	Termoli	Venafro	
		54	28	26	54,50%	45,50%	10	7	7	6	60,26%
SETTORE DI ATTIVITA'	IMPRESE PRODUTTIVE	38	18	20	33,80%	33,70%	9	4	3	4	37,51%
	UNITA' O SOCIETA' CON 20 O PIU' ADDETTI	9	7	2	16,42%	4,28%	1	1	3	1	15,40%
	SOCIETA' CON MENO DI 20 ADDETTI	6	3	3	4,28%	5,82%		1	1	1	5,64%
	UNITA' O SOCIETA' CON PIU' DI 5 E MENO DI 20 ADDETTI	1		1		1,71%		1			1,71%

Linea di intervento

In riferimento agli aiuti erogati alle imprese in difficoltà, nel PAR FSC è prevista l'attivazione di una valutazione ex post volta a verificare il livello di capitalizzazione delle imprese locali ed in particolare il *leverage* (rapporto di leva), cioè il rapporto esistente tra i debiti ed il capitale netto. Al riguardo, in conformità con le procedure previste dal Piano delle Valutazioni della Politica Regionale Unitaria 2007-2013 il Nucleo suggerisce di attivare uno specifico *mandato valutativo*³.

Nel rispetto di quanto previsto dal Piano delle Valutazioni e dallo stesso Programma, al fine di valutare gli impatti e gli effetti delle azioni attivate nell'ambito delle linee di intervento IA e IB e in coerenza con il "sistema degli indicatori" previsto nel PAR, dovranno essere rilevati, anche con il supporto del Servizio Statistico regionale, i seguenti indicatori di risultato e di impatto (Indicatori Asse I "Innovazione e imprenditorialità"⁴):

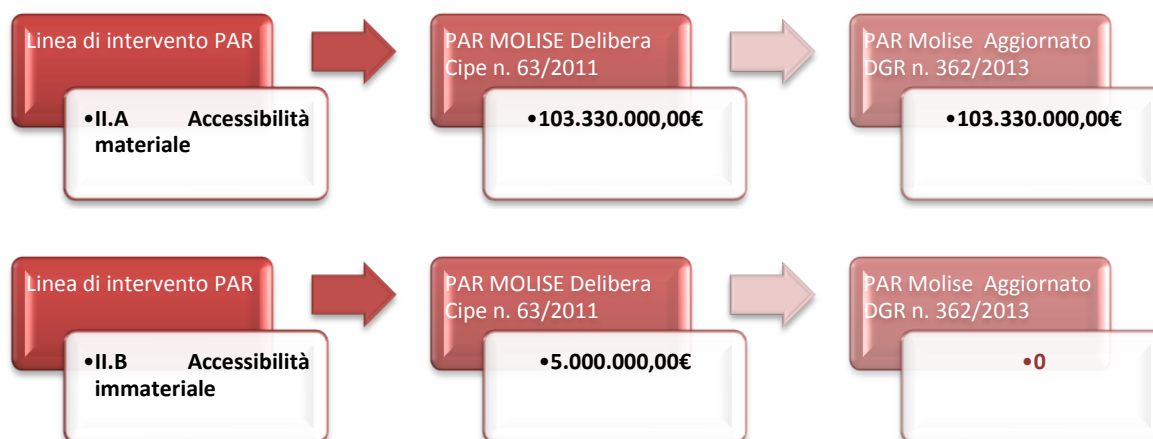
Indicatori di risultato (Mutazioni generate dalla realizzazione del Programma)	Valore cumulato atteso al 31.12.2015 (Fonte: Monitoraggio)
Impieghi bancari connessi alle linee di intervento attivate (Meuro)	100
Numero di imprese che evidenziano un miglioramento del rapporto fonti consolidate /attivo immobilizzato netto sul totale delle imprese agevolate. La rilevazione viene eseguita, all'esercizio n+3 rispetto a quello della agevolazione, sulle sole imprese obbligate a fornire il dato	75%
Miglioramento medio del rapporto fonti consolidate/attivo immobilizzato netto nei conti delle imprese agevolate. La rilevazione viene eseguita, all'esercizio n+3 rispetto a quello della agevolazione, sulle sole imprese obbligate a fornire il dato	+ 25%
Numero di imprese che evidenziano un miglioramento del rapporto capitale proprio/totale attivo sul totale delle imprese agevolate. La rilevazione viene eseguita, all'esercizio n+3 rispetto a quello della agevolazione, sulle sole imprese obbligate a fornire il dato	75%
Miglioramento medio del rapporto capitale proprio/totale attivo nei conti delle imprese agevolate. La rilevazione viene eseguita, all'esercizio n+3 rispetto a quello della agevolazione, sulle sole imprese obbligate a fornire il dato	+ 25%
Numero di imprese agevolate che evidenziano un miglioramento contemporaneo nel ROI e nel ROE sul totale delle imprese agevolate. La rilevazione viene eseguita, all'esercizio n+3 rispetto a quello della agevolazione, sulle sole imprese obbligate a fornire il dato	60%

³ Ogni domanda valutativa prevede, infatti, la predisposizione di un *mandato valutativo* nella quale è dettagliato il disegno di valutazione relativo a ciascun quesito. Sono individuati gli oggetti sui quali saranno condotte le indagini, la tipologia dell'attività (ex ante, in itinere, ex post, on going), la tempistica (in particolare la data di inizio dell'attività e la data del rapporto finale), i meccanismi per garantire l'osservanza degli standard qualitativi, le risorse finanziarie e organizzative stanziare, la fornitura dei dati e degli indicatori, i principali risultati delle valutazioni nonché le modalità di consegna e di disseminazione dei risultati. Le domande valutative recepiscono i contributi del Partenariato istituzionale ed economico e sociale, resi noti nel corso degli incontri organizzati con l'obiettivo di definire i temi delle valutazioni operative e strategiche. Nella definizione dei singoli mandati verrà assicurata la partecipazione dei rappresentanti del Partenariato regionale.

⁴ L'Organismo di Programmazione del PAR e i responsabili del monitoraggio dovranno, pertanto, assicurare la rilevazione degli indicatori di realizzazione. In riferimento agli indicatori di risultato e di impatto dovrà essere attivato il Servizio regionale di Statistica.

2.2 Asse II "Accessibilità"

L'Asse II "Accessibilità", a seguito dell'aggiornamento programmatico e finanziario approvato con DGR n. 362/2013, ha una dotazione finanziaria complessiva di 103,3 milioni di euro per la realizzazione di interventi strategici per la mobilità e viabilità di convergenza regionale e interregionale.



Il valore complessivo dell'Asse II è pari ad € **103.330.000,00** rispetto al valore precedente di € 108.330.00,00. Tale riduzione è collegata all'intervento di 5.000.000 € della seconda linea di intervento "accessibilità immateriale" volto al completamento del *"Piano Sistema Telematico Molise"* e nuovi servizi convergenti TIC per una migliore accessibilità immateriale delle imprese e delle popolazioni. Per tale intervento il Nucleo aveva già rilevato come non risultasse chiara la collocazione dello stesso con riferimento agli interventi già programmati e attivati sia nell'ambito del POR FESR che del PSR 2007-2013 (Piano Nazionale di sviluppo della Banda Larga). Pertanto, il Nucleo, rilevava che prima della sottoscrizione dell'APQ, l'amministrazione regionale avrebbe dovuto acquisire la progettazione preliminare dell'intervento, individuare il soggetto attuatore, definire un crono programma dell'intervento e chiarire il contributo dell'intervento al *"Completamento Piano Sistema Telematico Molise"* al raggiungimento degli obiettivi di miglioramento dell'accesso alle tecnologie dell'informazione e della comunicazione".

L'intera dotazione finanziaria dell'asse è destinata all'attivazione di progetti strategici.

Di seguito si riporta l'avanzamento finanziario della Linea di intervento II A che al 31.12.2013 registra avanzamenti in impegni e pagamenti pari a euro 867.885,60 e euro 549.100,18 con una capacità di impegno pari all' 8,14% e un'efficienza realizzativa del 5,15% del costo programmato. Tali dati si riferiscono all'attuazione degli interventi programmati nell'ambito dell'APQ Viabilità – I atto integrativo sottoscritto in data 19 novembre 2013 (paragrafo 3. Accordi di Programma Quadro Rafforzati).

Avanzamento Finanziario e Indicatori finanziari al 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
IIA. Accessibilità materiale (APQ)	10.665.228,45	867.885,60	549.100,18	8,14%	5,15%

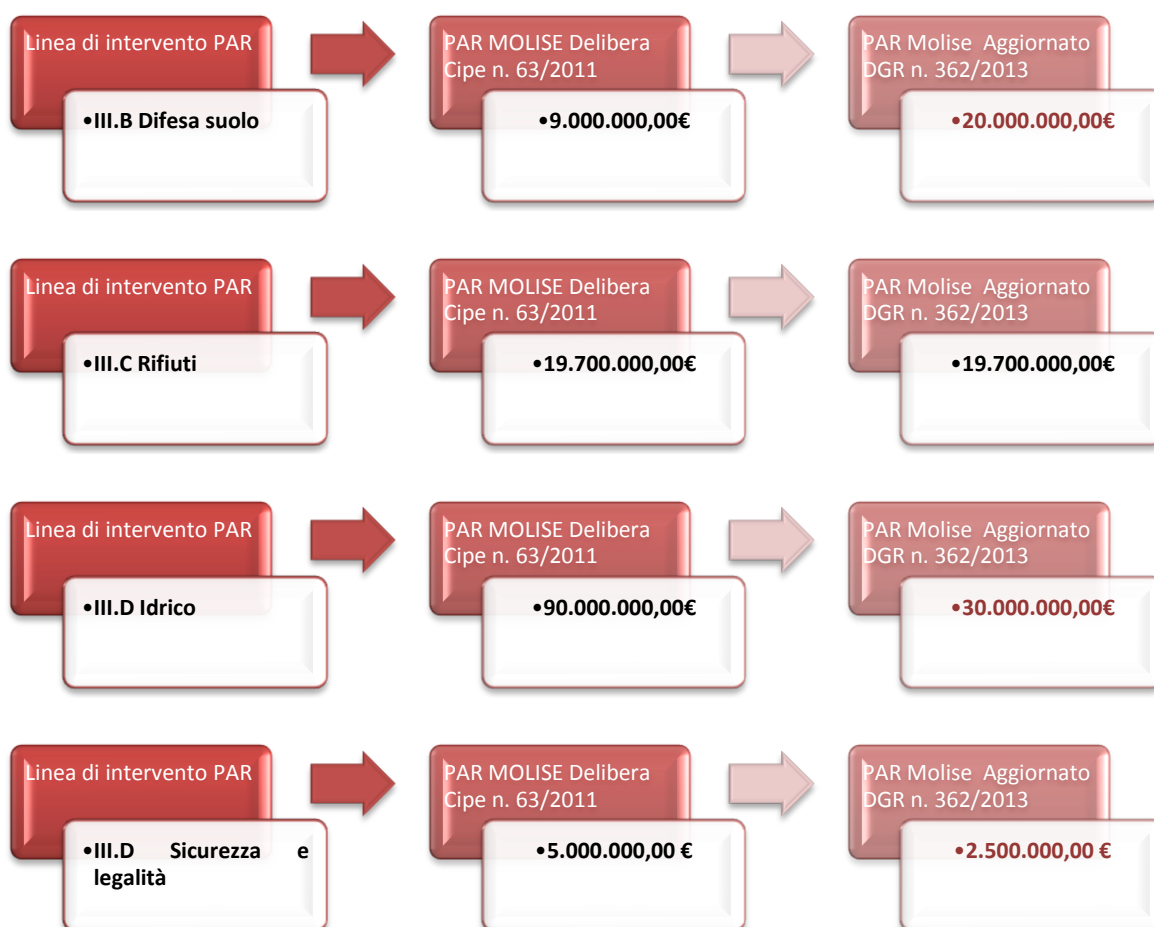
Valori in euro

2.3 Asse III “Ambiente e Territorio”

L’Asse III “Ambiente e Territorio”, articolato in quattro linee di intervento, concorre prioritariamente al miglioramento dei servizi alla popolazione ed alla messa in sicurezza del territorio.

In particolare l’asse attiva risorse per un importo complessivo di 123,700 milioni di euro finalizzati alla realizzazione di interventi strategici declinati nell’ambito delle priorità 3 (“Energia e Ambiente”) e 8 (Competitività e attrattività delle città e dei sistemi urbani) del QSN.

A seguito della proposta di aggiornamento finanziario e programmatico del PAR FSC la dotazione finanziaria dell’Asse III è stata ridotta a 72,2 milioni di euro come si evince dal diagramma che segue:



Il valore dell'asse III pari inizialmente a € 123.700.000,00 (Delibera CIPE n. 63/2011) si riduce di € 51.500.00,00 con la conseguenza che lo stesso assume il valore di **€ 72.200.000,00**. Tre linee di intervento subiscono delle modifiche, mentre rimane immutata la linea III. C *Rifiuti*. Entrando nello specifico di ognuna di esse si rileva quanto segue.

La linea di intervento **III. B Difesa Suolo** viene incrementata di € 11.000.000,00. Tale somma, insieme ai € 3.000.000,00€ già stanziati (APQ MATTM - Regione Molise 2 maggio 2011), raggiunge l'importo di **€ 14.000.000** necessario a coprire l'importo degli interventi individuati con delibera Cipe n. 8/2012 e destinati al Piano *Frane e versanti*.

L'importo complessivo dell'Accordo è pari a 27 milioni di euro, di cui risorse nazionali per un importo di 24 milioni di euro e risorse regionali (FSC 2007-2013) per un importo di **3 milioni di euro**.

Tali interventi rientrano in un quadro programmatico più ampio, definito a livello nazionale, volto ad addivenire ad una programmazione organica ed unitaria delle risorse da destinare ad interventi per la mitigazione del rischio idrogeologico.

In tale contesto si inserisce la proposta di programmazione regionale degli interventi di mitigazione del rischio idrogeologico presentata dalla Regione Molise al MATTM che tiene conto anche delle richieste pervenute direttamente al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare dagli enti locali, nonché di quelle evidenziate dal Dipartimento della Protezione Civile.

Tutti gli interventi dell'Accordo, tra cui alcuni di quelli indicati nell'ASSE III del Par FSC, per un importo complessivo pari a 3 milioni di euro, sono volti prioritariamente alla salvaguardia della vita umana attraverso la riduzione del rischio idraulico, di frana e di difesa della costa, sia mediante la realizzazione di nuove opere, sia con azioni di consolidamento.

La Regione Molise ha individuato un primo elenco di interventi prioritari per fronteggiare le situazioni di maggiore dissesto idrogeologico. Si rileva, al riguardo, che, sulla base di conoscenze specifiche dei fenomeni in atto, la regione Molise ha individuato quali interventi strategici e prioritari anche interventi ricadenti in aree non identificate come R4.

Di seguito si riportano l'avanzamento finanziario degli interventi di mitigazione del rischio idrogeologico programmati dalla Regione Molise di concerto con il MATTM nell'ambito del PAR FSC:

- **Accordo di Programma Quadro "Piano Frane e Versanti"**

Linea intervento	Localizzazione (Provincia)	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
III.B Difesa Suolo	63 interventi in provincia di Campobasso 24 interventi in provincia di Isernia	27.000.000,00	1.635.335,79	-	6,06%	-

2.4 Asse IV “Inclusione e servizi sociali”

Le politiche di inclusione sociale sono volte a favorire una migliore e piena integrazione della persona nel contesto sociale ed economico nel quale si svolge la sua esistenza. L'obiettivo di migliorare le condizioni di vita e l'accessibilità ai servizi e alle opportunità per tutti nel territorio di riferimento, accrescendone l'attrattività e la competitività, costituisce un elemento indispensabile per una efficace strategia di inclusione sociale. Si evidenzia, inoltre, come l'occupazione rappresenta un fattore importante per la promozione dell'inclusione sociale e il permanere, anche nella nostra regione, di uno squilibrio di genere nella partecipazione al mercato del lavoro è strettamente collegato al tema della conciliazione. Quanto previsto dagli interventi strategici dell'Asse IV del PAR FSC va proprio nella direzione di contribuire a soddisfare le esigenze di miglioramento della qualità della vita e di partecipazione equa al mercato del lavoro. Con una dotazione finanziaria complessiva di 18,420 milioni di euro, sono due gli interventi strategici (coerenti con la priorità 4 del QSN 2007-2013 *Inclusione sociale e servizi per la qualità della vita e l'attrattività territoriale*) che incidono sulla promozione dell'inclusione sociale e rispondono all'obiettivo di servizio “Aumentare i servizi per l'infanzia e di cura per gli anziani per favorire la partecipazione femminile al mercato del lavoro”.

- Linea di intervento IV A – Inclusione sociale e Interventi socio-educativi
- Linea di intervento IV B – Rete socio sanitaria

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
IV. A Inclusione sociale e Interventi socio-educativi	488.420,00	488.420,00	303.170,05	100,00%	62,07%

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea Intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
IV.B Rete socio-sanitaria regionale	1.685.000,00	55.666,89	0,00	3,30%	0,00%

2.5 Asse V “Capitale Umano”

L'asse V del Par FAS è dedicato al miglioramento e alla valorizzazione del capitale umano attraverso la previsione di interventi di natura strategica finalizzati all'affermazione del principio del diritto allo studio e al lavoro e contestualmente a contribuire allo sviluppo socio-economico e all'innalzamento della competitività del territorio regionale anche attraverso la realizzazione di interventi volti a garantire la messa in sicurezza delle scuole attraverso il completamento del “Progetto Scuola Sicura”.

L'Asse si articola in 2 linee di intervento, la prima orientata ad introdurre innovazioni nei sistemi formativi la seconda di natura prettamente infrastrutturale volta a mettere in sicurezza gli edifici scolastici; congiuntamente le due linee di intervento, individuate nell'ambito dell'Asse V; potranno consentire di accrescere il tasso di partecipazione della popolazione molisana all'istruzione e alla formazione.

L'asse V A “Istruzione” ha una dotazione finanziaria complessiva di 30 Meuro e al 31.12.2013 registra impegni e pagamenti per euro 1.758.511,62 e euro 327.085,46 pari rispettivamente al 5,86% e al 1,09 della dotazione finanziaria complessiva.

Di seguito si riporta l'avanzamento finanziario rilevato al 31.12.2013 e relativo alle linee di intervento:

- V A – Istruzione (€ 5.000.000,00);
- V B – Progetto “Scuola Sicura” (€ 25.000.000,00)

La linea di intervento VA ha una dotazione finanziaria complessiva di 5 Meuro e al 31.12.2013 risultano individuati interventi per un importo di 1,070 milioni di euro registrando una capacità di impegno pari al 80,38% ed efficienza realizzativa del 3,34%.

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
V.A Istruzione	1.070.412,40	860.412,40	35.729,90	80,38%	3,34%

La linea di intervento VB ha una dotazione finanziaria complessiva di 25 Meuro e al 31.12.2013 risultano **individuati interventi per un importo di 22,8 milioni.**

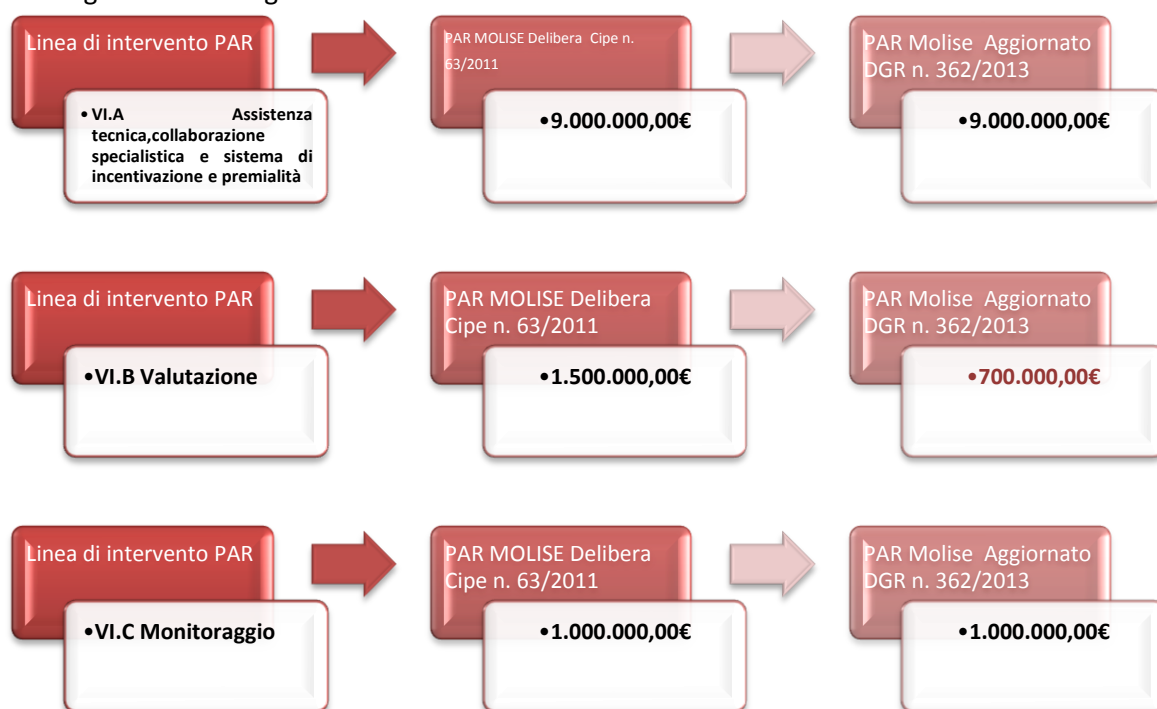
Nella tabella che segue si riporta l'avanzamento finanziario registrato al 31.12.2013 per la linea di intervento VB.

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
V.B Progetto "Scuola Sicura"	26.055.700,00	910.054,53	291.355,56	3,49%	1,12%

2.6 Asse VI "Governance e azioni di sistema"

L'Asse VI "Governance ed azioni di sistema" ha ad oggetto il supporto all'attuazione e gestione del PAR FSC, prevedendo tutte le attività necessarie a garantirne il corretto avanzamento, la sorveglianza e il controllo, il monitoraggio, la valutazione nonché l'insieme delle attività utili all'implementazione tecnico-progettuale e alla fattibilità delle linee di intervento previste nel Programma.

L'asse ha una dotazione finanziaria complessiva di 12,2 milioni di euro ridotta a 11,347 milioni di euro a seguito dell'aggiornamento programmatico e finanziario approvato con DGR n. 362 del 26 luglio 2012, come si evince dal diagramma che segue:



La proposta di aggiornamento programmatico e finanziario ridefinisce , riducendole, le risorse destinate alla valutazione (Linea intervento VI B) da 1,5 milioni di euro (previste nel PdV) a 0,7 milioni di euro.

Al riguardo, si evidenzia che il piano finanziario del Piano delle Valutazioni della Politica Regionale unitaria 2007-2013 prevede l'attivazione di valutazioni operative, strategiche e tematiche a valere sulla Linea di intervento VI C del PAR per un importo di 0,720 milioni di euro.

Pertanto il Nucleo di Valutazione invita l'Organismo di Programmazione del PAR FSC a dare tempestiva attuazione alla Linea di intervento VI C "Valutazione" al fine di attuare le valutazioni previste dal PdV, previa approvazione da parte del Comitato di Pilotaggio del piano.

Di seguito si riporta l'attuazione delle singole azioni individuate nell'ambito dell'Asse VI "Governance e azioni di sistema" attraverso l'analisi degli indicatori finanziari.

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
VI.A Assistenza tecnica, collaborazione specialistica e sistema di incentivazione e di premialità	6.834.097,67	4.907.502,56	2.256.924,68	71,81%	33,02%

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
VI.B Valutazione	23.760,00	23.760,00	23.760,00	100,00%	100,00%

Avanzamento Finanziario e Indicatori Finanziari 31/12/2013					
Linea intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
VI.D Comunicazione, informazione e pubblicità	827,75	827,75	827,75	100,00%	100,00%

3 – Gli Accordi di Programma Quadro (APQ) rafforzati

Al 31.12.2013 risultano sottoscritti due APQ riferiti rispettivamente alla Linea di intervento IC “Innovazione e Ricerca Universitaria” e II A “Accessibilità materiale”.

Codice e titolo APQ	Numero Progetti	Totale Finanziamenti	Impegni	Pagamenti
MO IC – Ricerca universitaria e Innovazione	14	7.000.000,00	-	-
MO2A – Viabilità – I Atto integrativo	2	10.665.228,45	867.885,60	549.100,18

Avanzamento finanziario del Programma alla data di monitoraggio del 31/12/2013

Nel paragrafo che segue si riportano le analisi relative all’ Accordo di Programma Quadro Rafforzato “II A Accessibilità immateriale – Viabilità _ I Atto integrativo” in quanto gli interventi programmati con l’APQ Ricerca universitaria e Innovazione sono stati finanziati con DGR n. 362/2013 a causa dei ritardi (superiori ai 90 giorni) e delle criticità attuative rilevate per la mancata aggiudicazione nei termini previsti dal cronoprogrammi, che avrebbero determinato (in assenza di riprogrammazione) sanzioni in conformità con quanto previsto dall’art. 17 dell’Accordo di Programma Quadro “Ricerca e Innovazione.

3.1 Accordo di Programma Quadro Rafforzato “II A Accessibilità immateriale – Viabilità _ I Atto integrativo”

3.1.1 Analisi dello stato di avanzamento dell’APQ rafforzato

Lo stato di attuazione dell’Accordo viene effettuata attraverso i dati rilevati al 31.12.2013 e rappresentati nel Rapporto Annuale di Esecuzione, sia in relazione all’avanzamento finanziario che ai principali risultati raggiunti. L’analisi sull’avanzamento finanziario riguarda i due interventi inseriti nell’Accordo di Programma, dando conto dell’avanzamento procedurale e del sistema degli indicatori di output e di risultato previsti dal programma.

La verifica dell’avanzamento fisico dell’APQ avviene attraverso l’analisi degli indicatori di realizzazione relativi ai progetti avviati e conclusi mentre in riferimento agli indicatori occupazionali dalle schede di monitoraggio si rileva l’occupazione creata nella fase di cantiere.

Nelle tabelle che seguono viene presentato l’avanzamento dei due interventi inseriti nell’Accordo dal punto di vista finanziario e procedurale alla data del 31.12.2013, come si evince dalle schede di monitoraggio e dal RAE 2013.

L’avanzamento viene misurato sulla base dei tempi stimati nei crono programmi allegati all’Accordo di Programma Quadro sottoscritto il 19 novembre 2013.

3.1.3 Avanzamento Finanziario

Avanzamento Finanziario			
Tipologia intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)
INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - Completamento Progettazione definitiva SS17 "dell'Appennino abruzzese ed Appulo-Sannitico" Lotto 0 di collegamento tra il bivio di Pesche al Km 181+500 della SS 17 ed il lotto 1 della SSV Isernia-Castel di Sangro	3.845.228,45	867.885,60	549.100,18

Avanzamento Finanziario			
Tipologia intervento	Costo Totale Programmato (A)	Impegni contrattualizzati (I)	Pagamenti (P)
INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - Completamento adeguamento e miglioramento della SS 87 nel tratto S.Elia-Casacalenda-Larino - Lotto A7 dal Km 167+000 al Km 170+000	6.820.000,00	-	-
TOTALE	10.665.228,45	867.885,60	549.100,18

3.1.4 Indicatori finanziari al 31.12.2013

Indicatori finanziari al 31/12/2013		
Tipologia intervento	Capacità di impegno (I/A)	Efficienza realizzativa (P/A)
INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - Completamento Progettazione definitiva SS17 "dell'Appennino abruzzese ed Appulo-Sannitico" Lotto 0 di collegamento tra il bivio di Pesche al Km 181+500 della SS 17 ed il lotto 1 della SSV Isernia-Castel di Sangro	22,57%	14,28%
INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - Completamento adeguamento e miglioramento della SS 87 nel tratto S.Elia-Casacalenda-Larino - Lotto A7 dal Km 167+000 al Km 170+000	-	-

3.1.5 Avanzamento procedurale

Avanzamento procedurale				
Tipologia intervento	Stato iniziale (alla data di sottoscrizione dell'APQ)	Stato al 31/12/2013 (Previsto dal cronoprogramma)	Stato effettivo al 31/12/2013	Verifica del rispetto dei tempi di attuazione previsti dai cronoprogrammi allegati all'APQ
SERVIZI (PROGETTAZIONE OPERA PUBBLICA) - Completamento Progettazione definitiva SS17 "dell'Appennino abruzzese ed Appulo-Sannitico" Lotto 0 di collegamento tra il bivio di Pesche al Km 181+500 della SS 17 ed il lotto 1 della SSV Isernia-Castel di Sangro	Progettazione Definitiva per appalto integrato da perfezionare con il parere del Servizio Sismico regionale richiesto durante la Conferenza dei Servizi	Approvazione progettazione definitiva (PREVISTA)	Al 31/12/2014 non è stata ancora approvata la progettazione definitiva , in quanto restano da completare le seguenti attività: 1) Verifica e Validazione della progettazione definitiva parte di ANAS . Direzione Centrale Progettazione. 2) Approvazione progettazione definitiva da parte dell'Amministrazione comunale di Isernia; 3) invio progettazione definitiva all'ANAS Direzione Centrale per la procedura di affidamento (appalto integrato) - data prevista per la	Rispetto della tempistica prevista dal cronoprogramma allegato all'APQ

Avanzamento procedurale				
Tipologia intervento	Stato iniziale (alla data di sottoscrizione dell'APQ)	Stato al 31/12/2013 (Previsto dal cronoprogramma)	Stato effettivo al 31/12/2013	Verifica del rispetto dei tempi di attuazione previsti dai cronoprogrammi allegati all'APQ
			definizione e la stipula del contratto (31/12/2014):	
Lavori pubblici (INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO) - Completamento adeguamento e miglioramento della SS 87 nel tratto S.Elia- Casacalenda-Larino - Lotto A7 dal Km 167+000 al Km 170+000	Progettazione esecutiva	Progettazione esecutiva	Al 31/12/2013 devono essere espletate le seguenti attività : 1) affidamento/contrattualizzazione dello stralcio esecutivo a completamento del tratto di intervento A7 in uno a tutte le correlate procedure di incarico; 2) Avvio dei lavori di cantiere (Date previste -Inizio: 1/04/2014 - 31/03/2015); 3) Espletamento delle attività di verifica della funzionalità delle opere realizzate, propedeutiche all'apertura la traffico dell'arteria stradale; 4) Espletamento delle attività di collaudo (Date previste -Inizio: 1/04/2015 - 30/09/2015).	Rispetto della tempistica prevista dal cronoprogramma allegato all'APQ

3.1.6 Il sistema degli indicatori di realizzazione e di risultato

Relativamente ai due interventi inseriti nell'Accordo si rileva che nelle schede di monitoraggio gli indicatori risultano pertinenti e in conformità con quanto previsto nell'Accordo principale (Art. 12 "Sistema degli indicatori di realizzazione e di risultato") sono disponibili i valori target alla data di sottoscrizione dell'Atto integrativo viabilità

Il sistema degli indicatori				
INDICATORI	Valore Obiettivo	Valore attuale	Valore concluso	Valore conseguito
Indicatori di realizzazione				
<i>Descrizione indicatore (U.M)</i>				
1. Estensione dell'intervento in lunghezza (Km)	3	0	0	0
2. Riduzione dei consumi energetici (TEP)	0	0	0	0
Indicatori occupazionali				
<i>Descrizione indicatore (U.M)</i>				
1. Giornate/uomo complessivamente attivate (N.)	5017	0	0	0
Indicatori opzionali				

Il sistema degli indicatori				
INDICATORI	Valore Obiettivo	Valore attuale	Valore concluso	Valore conseguito
Indicatori di realizzazione				
Descrizione indicatore (U.M)				
1. Strade realizzate/riqualificate (Km)	3	0	0	0

Relativamente alla stima del risultato atteso il valore target individuato appare realisticamente raggiungibile alla luce delle risorse disponibili nel PAR e derivanti da altre fonti di finanziamento. In relazione alla pertinenza degli indicatori selezionati si ribadisce che gli stessi sono direttamente collegati ai risultati previsti dal programma in quanto possono essere associati in maniera plausibile ai singoli interventi.

La selezione della batteria di indicatori è, pertanto, coerente con le indicazioni previste nell'APQ principale che all'Articolo 12 prevede espressamente che: per ciascun intervento deve essere individuato almeno un:

- indicatore di realizzazione fisica/di programma,
- indicatore occupazionale,
- indicatore di risultato di programma.

Nel caso in cui gli indicatori di realizzazione fisica di cui al CUP prescelto non risultassero applicabili è obbligatorio inserire almeno un indicatore di programma scelto tra quelli previsti dal Programma.

Indicatori di realizzazione ASSE II			
INDICATORI	Unità di misura	Valore benchmark atteso al 31.12.2015	Fonte
1. Strade realizzate/riqualificate	Km	40	Sistema di Monitoraggio
2. Strade ammodernate e/o riqualificate	Km	16	

Indicatori di risultato ASSE II (mutazione delle condizioni generali di contesto)				
INDICATORI	Valore attuale	Benchmark	Valore benchmark atteso al 31.12.2015	Fonte
1. ACCESSIBILITA' MEDIA: media dell'accessibilità infrastrutturale dei SSL dell'area (indice che varia da 0 a 100)	43,5 (2006)	Valore atteso al 31.12.2015 pari al valore Italia 2006	53	ISFORT - QSN Priorità 6

4. Suggerimenti e raccomandazioni

I ritardi attuativi e le criticità amministrative riscontrate nell'attuazione del programma nel corso del 2013 giustificano le scelte di aggiornamento programmatico e finanziario del PAR proposto dall'OdP e approvato con DGR n. 362/2013 e il conseguente definanziamento di alcune linee di

intervento, la cui attuazione va, comunque, inquadrata nel complesso della programmazione unitaria 2007-2013 per la priorità 2 del QSN nonché nella programmazione dei Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE) 2014-2020 in riferimento agli interventi di ricerca collegati al sistema imprenditoriale.

A parere del Nucleo la proposta di revisione del programma è stata attivata in coerenza con le procedure individuate dalla delibera Cipe n. 41 del 23 marzo 2014 in applicazione del punto 7.3 della delibera n.166/2007 e risponde alla necessità evidenziata dal programmatore di attivare idonee procedure per l'accelerazione della spesa e per la salvaguardia delle risorse programmate nei singoli assi del programma, tenuto conto delle riduzioni e dei tagli al FSC attivati da provvedimenti nazionali.;

Inoltre l'aggiornamento programmatico e finanziario del programma concorre a superare le criticità attuative registrate e a salvaguardare l'impianto strategico del programma. Dall'analisi dello stato di esecuzione finanziaria del programma al 31.12.2013 si rileva, infatti, la presenza di tassi di capacità di impegno e di conseguente efficienza realizzativa più elevati per alcuni assi rispetto ad altri. Ci si riferisce, in particolare, all'Asse I "Innovazione e imprenditorialità", per il quale si registra, al 31.12.2013, una capacità di impegno e di efficienza realizzativa del 74,93%.

Difficoltà attuative si rilevano, invece, per l'asse II "Accessibilità" (Priorità 6 "Reti e collegamenti per la mobilità e accessibilità immateriale") con un avanzamento degli impegni (0,84%) e della spesa (0,53%) che appaiono preoccupanti rispetto ai tempi di chiusura del programma ed in particolare al termine ultimo per l'assunzione delle OGV (31 dicembre 2015).

In riferimento agli altri assi, come evidenziato nel RAE, si registrano dati positivi in termini di capacità di impegno per l'Asse V (Capitale Umano) e per gli altri assi del programma un consistente avanzamento in termini procedurali (programmazione e selezione degli interventi) che sconfigura il rischio di disimpegno delle risorse.

In conclusione, il Nucleo evidenzia che nella proposta di riprogrammazione, seppur imposta dagli adempimenti legati all'attuazione delle Delibere CIPE n. 8 e 12 del 20 gennaio 2012 e 14 dell'8 marzo 2013 manca una analisi dettagliata delle motivazioni che hanno guidato la ridefinizione del piano finanziario del programma anche alla luce delle modifiche intervenute nel contesto socio economico regionale. In particolare, evidenzia che la formulazione della proposta di riprogrammazione avrebbe dovuto essere supportata da una valutazione operativa finalizzata ad analizzare, alla data di riferimento, i seguenti aspetti: 1) finalità della proposta di revisione; 2) condizioni di contesto che giustificano la proposta di revisione; 3) valutazioni sulle proposte di modifica del Piano Finanziario per Asse e per priorità del QSN del PAR FSC 2007-2013; 4) sistema degli indicatori di risultato e di output individuati nel programma.

In riferimento alla valutazione specifica per i singoli assi e relativa alle priorità del QSN attivate il Nucleo si riserva di procedere a specifici approfondimenti valutativi da condividere con il programmatore, in coerenza con il sistema degli indicatori di programma che dovrà essere aggiornato anche in coerenza con la proposta di aggiornamento programmatico e finanziario.

In riferimento agli aiuti erogati alle imprese in difficoltà, nell'ambito dell'Asse I del PAR FSC l'attivazione di una valutazione ex post volta a verificare il livello di capitalizzazione delle imprese locali ed in particolare il *leverage* (rapporto di leva), cioè il rapporto esistente tra i debiti ed il capitale netto potrà essere attivata su esplicito mandato valutativo dell'OdP, partendo dall'analisi del sistema degli indicatori di risultato e di impatto previsti dall'Asse I "Innovazione e imprenditorialità" che dovranno essere rilevati, in conformità con quanto previsto dal programma, alla data del 31.12.2015.

Ulteriori approfondimenti valutativi potranno essere attivati, anche attraverso indagini di campo, su espressa indicazione dell'Organismo di Programmazione del PAR FSC nel rispetto delle procedure individuate dal vigente Piano delle Valutazioni della Politica regionale unitaria 2007/2013.

ALLEGATO N. 1

Fonti informative utilizzate per la stesura del Rapporto valutativo

- a) Dati Sistema di Monitoraggio SGP (Sistema di Gestione Progetti) e documentazione tecnico amministrativa relativa alla stipula degli Accordi di Programma Quadro rafforzati;
- b) Rapporto Annuale di Esecuzione PAR FSC al 31.12.2013;
- c) Raccolta di dati ed informazioni attraverso incontri e scambi di informazione con i responsabili dell'attuazione degli interventi;
- d) DGR 15 gennaio 2013 n.30 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse I "Innovazione e Imprenditorialità" – Linea di Intervento IB "Fondo di garanzia". Deliberazione della Giunta Regionale n.208 del 2 aprile 2012. Incentivo alla Capitalizzazione "Cinque per uno" e Piccolo Prestito "Mi fido di te". Rimodulazione finanziaria.
- e) DGR 15 gennaio 2013 n.31 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse IV "Inclusione e servizi sociali". Attivazione Linea di Intervento IV.B "Rete socio sanitaria regionale". Servizi socio-sanitari in favore degli anziani. Servizi di telesoccorso-teleassistenza-telemedicina.
- f) DGR 15 gennaio 2013 n.32 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse II "Accessibilità" – Linea di Intervento II.A "Accessibilità materiale" – Azione II A.2 "Viabilità di convergenza regionale ed interregionale". Individuazione Enti attuatori e stralci esecutivi interventi.
- g) DGR 15 gennaio 2013 n.34 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse V "Capitale Umano" – Linea di Intervento VB Progetto "Scuola sicura".
- h) Deliberazione della Giunta Regionale n. 687 del 23 agosto 2011. Ridefinizione intervento e finalizzazione risorse residue FSC 2007-2013 e risorse FSC 2000-2006 derivanti da interventi con criticità cod. SGP MOLAU01 e MOLVUG2.01
- i) DGR 15 gennaio 2013 n.35 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Deliberazione della Giunta Regionale n. 380 del 4 giugno 2012. Governance del Programma. Attribuzione funzione di Responsabile della Linea di Intervento II.B "Accessibilità immateriale" del PAR FSC 2007-2013 e dell'Accordo di Programma Quadro "E- gov e Società dell'informazione" del Programma FSC 2000-2006.
- j) DGR 15 gennaio 2013 n.36 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse IV "Inclusione e servizi sociali". Linea di Intervento IV.B "Rete socio sanitaria regionale". Servizi socio-sanitari in favore degli anziani. Definizione Interventi/Azioni.
- k) DGR 25 gennaio 2013 n.66 Programma Attuativo Regionale (PAR) - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse II "Accessibilità" – Linea di Intervento II.A "Accessibilità materiale" – Azione II.A.2 "Viabilità di convergenza regionale ed interregionale". Delibera CIPE 21 dicembre 2007, n.166, punto 7.3 e Delibera CIPE 23 marzo 2012 n. 41, punto 2.
- l) DGR 10 giugno 2013 n. 259 PAR FSC Molise 2007-2013 – Asse V "Capitale Umano" – Linea di Intervento V.A "Istruzione". Approvazione avviso pubblico per la presentazione e selezione di manifestazioni di interesse finalizzata alla realizzazione di percorsi triennali integrati di istruzione e formazione professionale seconda annualità.
- m) DGR 25 giugno 2013 n.287 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Delibera CIPE n.63 del 3 agosto 2011 (G.U. n.9 del 12 gennaio 2012). Asse I "Innovazione e Imprenditorialità" – Linea di Intervento I.B "Fondo di garanzia". Approvazione schemi Avvisi Pubblici: Incentivo alla Capitalizzazione "Cinque per uno" e Piccolo Prestito Mi "fido" di te. Casi di insolvenza dei beneficiari. Procedure di recupero dei crediti ed affidamento incarico difensivo al Servizio Avvocatura Regionale.

- n) DGR 22 luglio 2013 n.360 DGR n. 259 del 10/06/2013 PAR FSC Molise 2007-2013 – Asse V “Capitale Umano” – Linea di Intervento V.A “Istruzione”. Approvazione avviso pubblico per la presentazione e selezione di manifestazioni di interesse finalizzata alla realizzazione di percorsi triennali integrati di istruzione e formazione professionale - seconda annualità. Modifica punteggio valutazione dei progetti. Rettifica mero errore materiale.
- o) DGR 26 luglio 2013 n. 362 Programma Attuativo Regionale (PAR) - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Aggiornamento programmatico e finanziario in attuazione delle delibere del CIPE n. 8 e n.12 del 20 gennaio 2012 e n. 14 dell'8 marzo 2013.
- p) DGR 13 agosto 2013 n.392 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse IV “Inclusione e Servizi sociali”. - Linea di Intervento IV.A “Inclusione sociale e interventi socio-educativi”. Servizi alla prima infanzia. Deliberazione della Giunta regionale n. 720 del 13 novembre 2012. Integrazione.
- q) DGR 13 agosto 2013 n.393. Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse IV “Inclusione e Servizi sociali”. - Linea di Intervento IV.A “Inclusione sociale e Interventi socio-educativi”. Azioni per la diffusione dei servizi socio educativi per la prima infanzia.
- r) Approvazione Protocollo di Intesa tra Regione Molise, Ufficio Scolastico Regionale, Sindacati della Scuola, ANCI Molise e FISM Molise.
- s) DGR 13 agosto 2013 n.399 Programma Attuativo Regionale (PAR) Molise - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse II “Accessibilità” – Linea di Intervento II.A “Accessibilità materiale” – Azione II.A.2 “Viabilità di convergenza regionale ed interregionale”. Deliberazione della Giunta regionale n.66 del 25 gennaio 2013. Revoca.
- t) DGR 23 settembre 2013 n. 464. Procedure operative per il funzionamento in Molise del Progress microfinance.
- u) DGR 30 settembre 2013 n.483 Programma Attuativo Regionale (PAR) Molise - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse I “Innovazione e Imprenditorialità” – Linea di Intervento I.B “Fondo di garanzia”. Legge regionale 15 luglio 2013 n.8. Deliberazioni della Giunta regionale n.182 del 3 maggio 2013, n.354 del 15 luglio 2013 e n.464 del 23 settembre 2013. Attivazione cofinanziamento dello strumento europeo “*Progress microfinance*” in Molise – “*Start up in progress*”.
- v) DGR 10 novembre 2013 n.577 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse I “Innovazione e Imprenditorialità” – Linea di Intervento I.A “Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro”. Attivazione Azione I.A.3 “Interventi a sostegno delle imprese”;
- w) DGR 29 novembre 2013 n. 636 Accordo di Programma Quadro “Innovazione e Ricerca Universitaria”. Riavvio operativo progetti ad attivazione immediata. Determinazioni.
- x) DGR 16 dicembre 2013 n.671 PAR FSC Molise 2007-2013. Asse I “Innovazione e Imprenditorialità” – Linea di Intervento I.A “Sostegno mirato e veloce per le imprese e il lavoro”. Azione I.A.3 “Interventi a sostegno delle imprese”. Deliberazione della Giunta Regionale n. 577 del 10 novembre 2013. Approvazione Avviso “Programmi di innovazione, opportunità di finanziamento per le PMI operanti in Molise”.
- y) DGR 28 dicembre 2013 n.714 Programma Attuativo Regionale (PAR) a valere sul Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2007-2013. Asse III “Ambiente e Territorio”. Attivazione Linea di intervento III C “Gestione dei Rifiuti Urbani”.