

**VALUTAZIONE DEL
PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE DELLA PROVINCIA
AUTONOMA DI BOLZANO**

ATTIVITÀ VALUTATIVE SVOLTE E PRINCIPALI RACCOMANDAZIONI



**COMITATO DI SORVEGLIANZA
8 GIUGNO 2022**

ATTIVITÀ SVOLTE

1. Monitoraggio dell'andamento del programma attraverso l'analisi degli indicatori
2. Verifica del recepimento delle raccomandazioni
3. Risposta ad esigenze dell'AdG nell'ottica di migliorare le performances del programma

RACCOMANDAZIONI

Misura 1 - Procedere alla certificazione di spese e partecipanti ai corsi forestali già realizzati. Un'ulteriore spostamento nel tempo è poco accettabile.

Misura 4 - La situazione economica contingente suggerisce di monitorare costantemente l'avvio e la realizzazione dei lavori, perché gli aumenti dei costi per gli investimenti e il contemporaneo aumento dei costi di produzione del latte potrebbero determinare la rinuncia alla realizzazione degli investimenti.

Misura 16 - Sollecitare la chiusura dei progetti in essere.

Misura 19 - Si sottolinea positivamente l'avanzamento della spesa in essere, ma si raccomanda di mantenere elevata l'attenzione sulla realizzazione, a maggior ragione per i rischi di disimpegno legati agli aumenti di prezzi degli ultimi mesi.

Le raccomandazioni più importanti riguardano azioni da porre in essere con il prossimo programma. Si manifesta preoccupazione per il ritardo nella presentazione del programma e per le incertezze nella attuazione a livello regionale/provinciale essenziale per il raggiungimento degli obiettivi prefissati

COSTI STANDARD (1)

IL PROBLEMA E L'OBIETTIVO

PROBLEMA

- ❑ Nelle azioni finanziate con la Misura 16 del PSR il costo del lavoro rappresenta più dell'80% dei costi riconosciuti ai beneficiari.
- ❑ Si tratta in gran parte di lavoro dipendente o parasubordinato per il quale è risultata particolarmente complessa la determinazione del costo sostenuto sia in fase di approvazione che di rendicontazione dei progetti.

OBIETTIVO

- ❑ Definire un costo standard per ora lavorata all'interno del progetto per rendere meno gravoso e più efficace il lavoro amministrativo di gestione del progetto per l'Amministrazione Provinciale e per i beneficiari

COSTI STANDARD (2)

COSTO PERSONALE DIPENDENTE IMPEGNATO

METODOLOGIA SOLIDA

- ☐ Scelta di una metodologia sulla base di altre esperienze
- ☐ Analisi dei CCNL e confronto con i costi del personale approvati (campo di osservazione ampio)
- ☐ Definizione di una prima ipotesi di costo standard e realizzazione di simulazioni
- ☐ Analisi dei risultati e scelta del costo standard unico
- ☐ Simulazioni con il costo standard unico e verifica della buona rappresentazione del proxy
- ☐ Scelto costo standard di 27€/ora

COSTI STANDARD (3)

SIMULAZIONE SU PROGETTI APPROVATI

PROGETTI APPROVATI	COSTO STANDARD 1		COSTO STANDARD 2	
	MODALITA' 1	MODALITA' 2	MODALITA' 1	MODALITA' 2
Gefluegel	+0,94%	-2,11%	+4,90%	+0,01%
Bier	+0,48%	-1,10%	+4,35%	+2,57%
Pflanzenschutz	-3,61%	-5,08%	+1,16%	-1,09%
Energie	-7,69%	-6,59%	-4,70%	-3,24%
Produkte	+8,85%	+8,39%	+11,84%	+10,59%

- ❑ Nelle 20 simulazioni condotte solo in 7 casi la differenza fra simulazione e progetto approvato supera il 5%.
- ❑ Le differenze più significative riguardano il progetto Produkte e sono causate dalla rilevanza dell'attività di un assegnista di ricerca universitario che ha un costo di 17 €/ora (contro 27 o 28 € del costo standard)
- ❑ Altre differenze si notano nei progetti (Energie e Pflanzenschutz) in cui partecipano partner che applicano CCNL diversi e più onerosi (CCIAA austriaca e Fondazione Mach di Trento)

COSTI STANDARD (4)

SIMULAZIONE SU PROGETTO LIQUIDATO

PROGETTO LIQUIDATO	COSTO STANDARD 1		COSTO STANDARD 2	
	MODALITA' 1	MODALITA' 2	MODALITA' 1	MODALITA' 2
Bier	+4,97%	+2,77%	+9,50%	+6,56%

L'unica simulazione possibile su un progetto rendicontato porta a differenze leggermente più alte.

Vediamo i motivi:

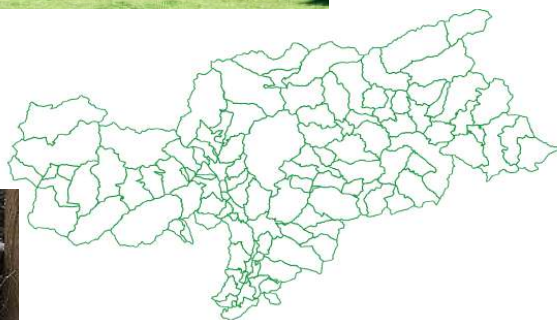
- ☐ Nel rendiconto i costi del personale sono stati attribuiti a chi ha effettivamente svolto il lavoro e non è stato usato un valore medio del costo per ogni partner come in sede di approvazione
- ☐ Nei limiti di quanto previsto alcune spese sono state trasferite sui costi del personale

COSTI STANDARD (5)

DEFINIZIONE DI UN MASSIMALE PER ALCUNE ATTIVITÀ

VARIABILITA' PROGETTI

- ☐ Analisi possibile solo sui progetti approvati e non sul rendiconto finale
- ☐ Ristrettezza del campo di osservazione (5 progetti)
- ☐ Estrema variabilità del contenuto dei progetti
- ☐ Individuazione delle due tipologie di costi (spese di viaggio e spese di diffusione dei risultati) che presentano minori scostamenti
- ☐ Scelta dei massimali sulla base dei valori approvati
- ☐ Verifica di non penalizzazione
- ☐ Utile un controllo dopo la rendicontazione dei progetti attivi



Grazie per l'attenzione