

IL DIRETTORE GENERALE  
CONOSCENZA, RICERCA, LAVORO, IMPRESE  
**MORENA DIAZZI**

A tutti i beneficiari  
del POR FSE 2014-2020  
All'AdA  
All'AdC

Ai dirigenti dei Settori e delle Aree dell'AdG FSE

***Oggetto: Procedure dell'Autorità di Gestione POR FSE 2014-2020. Consolidamento delle modifiche relative alle domande di rimborso campionate per il controllo del 100% della spesa presentata attraverso la verifica della documentazione in originale.***

Gentilissimi,

come sapete, per far fronte all'emergenza epidemiologica, questa Autorità di Gestione ha intrapreso una serie di iniziative volte a semplificare le procedure di gestione e controllo delle operazioni finanziate nell'ambito del POR FSE 2014-2020, coerentemente con le disposizioni nazionali e comunitarie.

Le modifiche intervenute sono state comunicate con nota PG/2020/0360885 del 14/05/2020 e sono state recepite nel Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione, oggetto di controllo da parte dell'Autorità di Audit in occasione dell'audit di sistema del VII periodo contabile.

Con specifico riferimento alla procedura dei controlli, rivista con Nota PG/2019/0570325 del 28/06/2019 e formalmente approvata con DGR n. 1109/2019 che ne ha avviato la sperimentazione a partire dal 1° luglio 2019, si è inteso snellire la procedura di verifica delle domande di rimborso presentate in itinere dai soggetti beneficiari.

Ovverosia, viste le difficoltà incontrate nel periodo di emergenza sanitaria, per le domande di rimborso campionate dal Sistema Informativo Siferweb per il controllo del 100% della spesa presentata attraverso la verifica della documentazione in originale, l'Autorità di Gestione ha ritenuto di prevedere che il completamento dell'esame documentale previsto sugli originali di spesa fosse operato in occasione della verifica di saldo della medesima operazione.

Ai fini della validazione per la conseguente erogazione del rimborso, la verifica da parte degli uffici competenti riguarda il regolare e conforme svolgimento delle attività e la conformità della pubblicizzazione delle attività di cui si chiede il rimborso.

Il previsto controllo documentale sugli originali di spesa, nella misura del 100% delle spese contenute nella domanda di rimborso campionata, è compiuto in concomitanza della verifica della domanda di saldo, anch'essa effettuata sugli originali di spesa, al termine dell'Operazione.

Il completamento delle attività di controllo in una fase successiva non preclude la chiusura della verifica della domanda di rimborso campionata che, pertanto, è possibile validare affinché i soggetti beneficiari possano procedere alla presentazione della nota di debito per la liquidazione della stessa da parte degli uffici competenti dell'Autorità di Gestione.

In Sifer sono opportunamente tracciate le domande di rimborso così validate che vengono nuovamente prese in esame in fase rendicontuale, attraverso un controllo degli originali prima della certificazione delle stesse.

Tale scelta, operata in fase emergenziale, è risultata confacente alle aspettative di semplificazione e di riduzione degli oneri amministrativi a carico dei soggetti beneficiari delle operazioni ed è stata valutata positivamente anche dall'Autorità di Audit in fase di audit di sistema, poiché conforme alle previsioni regolamentari.

Ciò rilevato, in continuità con quanto già applicato durante la fase emergenziale, con la presente si intende confermare la procedura per la verifica delle domande di rimborso campionate, dal Sistema Informativo Siferweb, per il controllo del 100% della spesa presentata attraverso la verifica della documentazione in originale, al fine di assicurare la rendicontazione delle operazioni finanziate e di ottemperare agli adempimenti connessi alla chiusura del Programma Operativo Regionale FSE 2014-2020, anche nel rispetto della tempistica indicata nella propria Determinazione n. 14958 del 06/08/2021 "Avvio percorso chiusura programma operativo FSE 2014-2020 e definizione tempistiche".

Sarà cura di questa Autorità di Gestione presidiare l'avanzamento della spesa e sollecitare, laddove necessario, il completamento delle operazioni e la presentazione dei rendiconti in tempo utile per le dovute verifiche, con l'obiettivo di massimizzare l'impiego e la certificazione delle risorse del FSE programmate per il periodo 2014-2020.

Cordiali saluti

Morena Diazi  
Originale firmato digitalmente