



## Assessorato regionale della famiglia, delle politiche sociali e del lavoro

AGENZIA REGIONALE PER L'IMPIEGO, L'ORIENTAMENTO, I SERVIZI E LE ATTIVITÀ FORMATIVE

Unità di Staff Del Dirigente Generale

MONITORAGGIO E CONTROLLO SULLA GESTIONE DEI FONDI EXTRAREGIONALI

Prot. N. 14430 /UMC

del 07 giugno 2011

Allegati:

OGGETTO : **POR-FSE Sicilia 2007-2013 – Avviso pubblico 9 febbraio 2010, n. 1 – Attestazioni di spesa – Avvio controlli**

**TRASMESSA ESCLUSIVAMENTE A MEZZO E-MAIL**

Ai Soggetti beneficiari di cui all'Avviso n. 1 del 09 febbraio 2010 – POR-FSE Sicilia 2007-2013

e, p.c.,

Al Dirigente Generale del Dipartimento Istruzione e formazione professionale – AdG POR-FSE Sicilia 2007-2013

Al Dirigente Generale del Dipartimento Lavoro

Al Dirigente del Servizio VII 'Monitoraggio e controlli di I livello' del Dipartimento Istruzione e formazione professionale

Al Dirigente Servizio I  
'Servizi per l'impiego, incontro domanda/offerta di lavoro e processi evolutivi del mercato del lavoro'

Al Dirigente Servizio VI  
'Apprendistato'

Al Dirigente U.O.B.  
'Coordinamento dell'attività ispettiva e di vigilanza'

Al Responsabile Ufficio Rendicontazione  
c/o Area AA. GG. E Programmazione

Al Dirigente Unità di Staff 'Attività di segreteria e supporto operativo al Dirigente generale'

Loro sedi

Con nota prot. n. 11212 del 15 aprile 2011, questa Unità di Monitoraggio e Controllo, in esecuzione di quanto prescritto dal Manuale delle Procedure dell'A.d.G. POR-FSE Sicilia 2007-2013, ha trasmesso alla predetta AdG ed al Servizio IX della stessa in qualità di ufficio preposto al coordinamento dei controlli di 1° Livello, il documento denominato 'POR-FSE Sicilia 2007-2013 - Piano dei controlli sulle operazioni'. Tale documento descrive le diverse modalità di controllo (documentale, in loco, verifiche ispettive) ed individua la metodologia di campionamento delle operazioni di sottoporre a controllo nel corso del presente anno. Il documento è consultabile all'indirizzo istituzionale dell'Agenzia regionale per l'impiego, l'orientamento, i servizi e le attività formative ([http://pti.regione.sicilia.it/portal/page/portal/PIR\\_PORTALE/PIR\\_LaNuovaStrutturaRegionale/PIR\\_Assessoratofamigliapolitichesocialielavoro/PIR\\_AgenziaImpiegoFP](http://pti.regione.sicilia.it/portal/page/portal/PIR_PORTALE/PIR_LaNuovaStrutturaRegionale/PIR_Assessoratofamigliapolitichesocialielavoro/PIR_AgenziaImpiegoFP)).

Le procedure di controllo, in particolare, i controlli documentali sul 100% delle attestazioni di spesa, sono propedeutiche all'erogazione da parte del CPG del II acconto, pari ad un ulteriore 30% della spesa autorizzata. A tal proposito il Manuale delle Procedure dell'AdG (Vers. 5 - Marzo 2011), prescrive che il beneficiario può richiedere

*'.. un secondo anticipo, pari al 30% del finanziamento pubblico complessivo, a seguito di presentazione della seguente documentazione:*

- della richiesta di seconda anticipazione;
- della polizza fideiussoria (ove prevista) pari all'importo dell'anticipazione, da presentare prima dell'emissione del mandato di pagamento;
- del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC);
- del certificato di esecuzione, a firma del Legale Rappresentante autenticata nei modi di legge, con l'allegata scheda di rilevazione dello stato di attuazione del progetto e annessa Tabella Pagamenti, da cui risulti che, allo svolgimento del 40% delle attività, l'organismo ha speso almeno il 30% dell'importo complessivo finanziato ed è in possesso delle ricevute quietanzate;

*per poter richiedere il pagamento del secondo anticipo è necessario inoltre che le spese, almeno pari al 30% del progetto, siano state effettivamente sostenute e quietanzate e siano state verificate e asseverate da parte del revisore legale attribuito al progetto, se previsto, e validate dall'UMC.'*

Per i soggetti beneficiari di cui al D.D.G. n. 765 del 14 settembre 2010, come modificato ed integrato dal D.D.G. n. 950 del 09 dicembre 2010, con D.D.G. 04 maggio 2011, n. 257, il C.P.G. 'Agenzia regionale per l'impiego, l'orientamento, i servizi e le attività formative' il CPG ha provveduto ad adeguare il costo dei progetti, rideterminando il compenso lordo da erogare ai revisori contabili, individuati in seno ad ogni operazione per dare piena attuazione al sistema dei controlli previsti dal Vademecum FSE.

Premesso quanto sopra, nelle more della definizione degli appositi provvedimenti tra il Dipartimento Istruzione e formazione professionale, in qualità di Autorità di Gestione del POR-FSE Sicilia 2007-2013, e il Dipartimento del Lavoro (Cfr. Nota Dipartimento Lavoro prot. n. 27458/Segr.Dir. dell'1 giugno 2011), tesi ad individuare criteri, modalità e tempi per la messa a regime delle Unità Operative Periferiche (U.O.P.), così come previste dal Vademecum per l'attuazione del POR-FSE Sicilia 2007-2013, dal sopracitato Manuale delle Procedure dell'AdG POR FSE Sicilia 2007-2013, nonché dal D.PR. n. 370 del 28 giugno 2010, i soggetti beneficiari sono invitati a presentare le attestazioni di spesa, redatte secondo le prescrizioni del citato Vademecum, direttamente alla scrivente Unità di Staff 'Monitoraggio e controllo sulla gestione dei fondi extraregionali'.

Successivamente alla definizione dei provvedimenti sopra richiamati, questa Unità si riserva di porre in essere opportuni atti di coordinamento nei confronti delle U.O.P., così come previsto dal Manuale delle Procedure dell'AdG POR FSE Sicilia 2007-2013, necessari allo svolgimento dell'attività di controllo di propria competenza.

Si coglie l'occasione per sottolineare che nessun giustificativo di spesa verrà preso in considerazione ai fini della validazione da parte di questa UMC se:

- non facente parte di regolare attestazione di spesa (redatta secondo lo schema di cui al **MOD\_AG\_7\_1 Format dichiarazione di spesa vs 1 e relativi allegati**);
- tale giustificativo non sarà regolarmente caricato a cura del R.E.O. sul sistema informativo Caronte e validato dallo stesso;
- le spese incluse nell'attestazione di spesa non saranno state asseverate dal Revisore Legale dei conti abbinato all'operazione.

Giova rammentare in questa sede che le scadenze previste dal Vademecum per l'attuazione del POR FSE Sicilia 2007-2013 (Versione n. 3 del 07 maggio 2010) in riferimento alle dichiarazioni di spesa alle quali devono essere presentate alla scrivente Unità di Staff 'Monitoraggio e controllo sulla gestione dei fondi extraregionali', quale soggetto deputato ai controlli di primo livello per le operazioni delegate al C.P.G. 'Agenzia regionale per l'impiego,

l'orientamento, i servizi e le attività formative', rispettando le scadenze indicate nella tabella sotto riportata.

Periodo di riferimento della spesa effettivamente sostenuta	Data ultima per la consegna della certificazione di spesa
1 novembre - 28 febbraio	5 marzo
1 marzo - 30 aprile	5 maggio
1 maggio - 31 agosto	5 settembre
1 settembre - 31 ottobre	5 novembre

Eventuali spese non incluse in una dichiarazione precedente, potranno essere eccezionalmente ricomprese nelle dichiarazioni successive, nel rispetto dei termini previsti dal progetto approvato, motivando la ritardata imputazione.

In considerazione che alla data del 05 maggio u.s., non si era ancora completata la procedura di abbinamento dei revisori alle operazioni in essere afferenti il POR-FSE Sicilia 2007-2013, e nell'imminenza della predisposizione delle attestazioni di spesa da inviare all'AdG per il competente inoltro all'AdC, che dovrà avvenire entro e non oltre il 20 luglio p.v., **i soggetti beneficiari sono invitati a predisporre le rispettive attestazioni di spesa e ad alimentare il sistema informativo secondo le modalità previste entro e non oltre il 30 giugno p.v.**, al fine di consentire alla scrivente unità di porre in essere i necessari controlli preventivi, utili anche al fine dell'erogazione del II acconto.

Nel rimarcare la piena disponibilità del personale di questa UMC nel fornire il supporto che dovesse rendersi necessario, e nel sottolineare l'urgenza con la quale la contingente situazione sociale impone di operare, si confida in una solerte e sinergica collaborazione da parte di tutti i soggetti coinvolti.

IL DIRIGENTE GENERALE  
(D.ssa Maria Letizia Di Liberti)

IL DIRIGENTE DELL'UNITÀ DI STAFF  
(Dott. Gianliborio Marrone)

IL FUNZIONARIO DIRETTIVO  
(Dott. Roberto Michelucci)

