



Divisione 3

A **Coordinamento delle Regioni**
c.a. dott. Paolo Baldi
coordinamento@tecnostruttura.it
paolo.baldi@tecnostruttura.it

e, p.c. **ANPAL**
Il Direttore Generale
c.a. avv. Paola Nicastro
direzione.generale@anpal.gov.it

Oggetto: Programma Operativo Nazionale “Iniziativa Occupazione Giovani” - PON IOG. Percorso per la gestione della Misura 3 “Accompagnamento al lavoro” - Metodologia di campionamento e procedura di controllo.
Riscontro nota Prot. 2811/20/coord del 15.12.2020.

Con la presente si forniscono chiarimenti e specificazioni in relazione alla Metodologia di campionamento e procedura di controllo delle spese rendicontate a valere sulla misura 3 ricomprese nell’universo campionario, in considerazione delle osservazioni rappresentate dal Coordinamento Tecnico delle Regioni nella nota in oggetto.

Con riferimento alla **Metodologia di campionamento**, si conferma l’avvenuta trasmissione ai singoli Organismi Intermedi dell’universo campionario, che si riferisce alle spese rendicontate e inviate in AdC alla data del 03.12.2020. Si rinnova la disponibilità da parte dell’Autorità di Gestione a ogni confronto tecnico e supporto finalizzato ad accelerare le attività di estrazione del campione, come già assicurato nei confronti degli Organismi Intermedi che ne hanno fatto richiesta.

Per quanto riguarda l'**avvio delle attività di controllo**, condividendo l'opportunità di *rendere coerenti e omogenee le comunicazioni verso i beneficiari, anche in considerazione del fatto che i medesimi soggetti operano su più territori regionali*, dando seguito a quanto anticipato in sede di videoconferenza, si invia in allegato un modello di lettera di comunicazione alle Apl di avvio dei controlli in loco (cfr. All. 1). Tale modello contiene gli elementi minimi della comunicazione e potrà essere integrato con i riferimenti al Si.Ge.Co. e ai dispositivi attuativi regionali.

Rispetto alle osservazioni sull'**esecuzione delle attività di controllo** e, nello specifico, al supporto operativo richiesto nei casi in cui la documentazione presentata dai beneficiari fosse connotata da riferimenti generici, la Scrivente si rende disponibile, a fornire in itinere supporto agli OO.II. in relazione alle fattispecie che emergeranno. Al fine di massimizzare l'utilità di tale supporto specifico ai singoli OI, sarà cura dell'Autorità di Gestione predisporre e diffondere apposite indicazioni operative utili al trattamento delle diverse casistiche riscontrate, a corredo della procedura condivisa. Per agevolare le attività di controllo si invia in allegato un documento che fornisce indicazioni operative per ognuno degli *item* di controllo previsti dalla *checklist* (cfr. All. 2).

Analogo supporto sarà garantito in relazione alle **conseguenze dell'attività di controllo**. Si conferma comunque che la quantificazione delle irregolarità non potrà essere superiore alla spesa riconosciuta a valere sul Programma. Rispetto ai tagli puntuali, tali importi dovranno essere oggetto di recupero nei confronti dei beneficiari, in quanto spesa riconosciuta e non dovuta. In ogni caso, i tagli e le rettifiche finanziarie non andranno ad incidere sulla dotazione dei PAR regionali. L'Autorità di Gestione riserva ogni valutazione sulla copertura finanziaria delle eventuali rettifiche finanziarie a valere su altre fonti, a seguito della conclusione delle attività di controllo, preso atto della quantificazione dell'errore e della classificazione delle casistiche che hanno generato il taglio.

Con riferimento alla **tempistica delle attività di controllo**, con nota prot. n. 11848 del 03.12.2020, la Scrivente auspicava la chiusura delle attività entro il primo trimestre 2021. Come condiviso in sede di videoconferenza, tale previsione non è un termine perentorio. Anche in considerazione del peso differenziato dell'universo campionario per singolo Organismo Intermedio, si potrà condividere singolarmente un tempo più congruo, fermo restando la priorità e l'impegno condiviso nei confronti della Commissione Europea.

In relazione ai **controlli sulle spese ancora da rendicontare** e non ricomprese nell'universo campionario, siano esse afferenti alla prima fase o alla seconda fase del Programma, si condivide la posizione espressa dal Coordinamento di includere tali controlli nell'ambito delle verifiche in loco, da svolgersi preliminarmente alla rendicontazione delle spese. Si coglie l'occasione infatti per rinnovare l'invito, qualora non già provveduto,

all'integrazione nelle *check list* in uso presso gli OO.II. per le verifiche in loco a valere sulla misura 3, dei punti di controllo riportati nella *check list* resa disponibile per la presente verifica, nonché all'adozione negli Avvisi delle informative e del modello di dichiarazione condivisi. Al riguardo si conferma che gli OO.II, per le successive verifiche in loco, potranno continuare ad avvalersi della metodologia di campionamento in uso presso ciascuna amministrazione.

Si ritiene tuttavia utile precisare che, sulla base degli esiti delle verifiche supplementari sulla spesa rendicontata e inviata in AdC, la Scrivente si riserva di rivedere in raccordo con gli OO.II. gli strumenti e le procedure di attuazione della suddetta misura in ottica di prevenzione e controllo della fattispecie evidenziata.

Con l'occasione si rappresenta che, qualora siano state rendicontate spese a valere sulla misura 3 successivamente alla data del 03.12.2020 e, nello svolgimento delle verifiche in loco di pertinenza di tali spese non siano stati previsti i punti di controllo integrativi richiesti, gli OO.II. potranno ricomprendere tali spese nella procedura di controllo in oggetto, integrandole nell'universo campionario trasmesso, ovvero prevedere un successivo campionamento secondo la Metodologia condivisa.

Ringraziando per la collaborazione accordata, si conferma altresì la disponibilità per l'organizzazione di un prossimo incontro di raccordo sull'avanzamento delle attività e confronto.

Cordiali Saluti

Il Dirigente

(Responsabile Autorità di Gestione)

dr. Pietro Orazio Ferlito

(documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005)