



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

**DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE UNITARIA
SEGRETERIA "CONTROLLO E MONITORAGGIO"**

Assunto il 04/07/2023

Numero Registro Dipartimento 193

=====

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 9497 DEL 04/07/2023

Oggetto: Approvazione delle Linee guida per la rendicontazione delle attività di cui all'avviso pubblico per la selezione di n. 68 figure a supporto delle attività di controllo di primo livello del POR Calabria FESR FSE 2014/2020 e del PAC.

Dichiarazione di conformità della copia informatica

Il presente documento, ai sensi dell'art. 23-bis del CAD e successive modificazioni è copia conforme informatica del provvedimento originale in formato elettronico, firmato digitalmente, conservato in banca dati della Regione Calabria.

IL DIRIGENTE GENERALE

VISTI

POR 2014/2020

- ~ il Regolamento (UE) 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17.12.2013, che abroga il regolamento (CE) 1080/2006;
- ~ il Regolamento (UE) 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17.12.2013, che abroga il regolamento (CE) 1083/2006 del Consiglio;
- ~ il Regolamento (UE) 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17.12.2013, che abroga il regolamento (CE) 1081/2006 del Consiglio;
- ~ il Regolamento delegato (UE) 240/2014 della Commissione del 07.01.2014 recante un Codice Europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei;
- ~ il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 03.03.2014, che integra il Regolamento (UE) 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio;
- ~ il Regolamento di esecuzione 215/2014 della Commissione, del 07.03.2014, per come modificato con Regolamento (UE) n. 276/2018 del 23 febbraio 2018;
- ~ la Delibera 18.04.2014, n.18 del Comitato interministeriale per la programmazione economica recante "Programmazione dei Fondi Strutturali e di investimento Europei 2014-2020: approvazione della proposta di partenariato";
- ~ la Decisione C (2014) del 29.10.2014, n. 8021 con la quale la Commissione Europea ha adottato l'accordo di partenariato che stabilisce gli impegni per raggiungere gli obiettivi dell'Unione Europea attraverso la Programmazione dei Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE) e rappresenta il quadro di riferimento nell'ambito del quale vengono declinati i Programmi Operativi assegnati alla titolarità delle Amministrazioni Nazionali e Regionali;
- ~ la Delibera del Comitato Interministeriale 28.01.2015, n. 8 per la programmazione economica recante "Accordo di partenariato per la programmazione dei Fondi strutturali e di Investimento europei 2014-2020 - Presa d'atto";
- ~ il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18.07.2018 che modifica i Regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la Decisione n. 541/2014/UE e abroga il Regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- ~ la Decisione di esecuzione C(2015) 7227 final del 20.10.2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo Regionale Calabria FESR-FSE 2014-2020;
- ~ la D.G.R. dell'01.12.2015, n. 501 <<Presa d'atto della decisione di approvazione del Programma Operativo Regionale FESR/FSE 2014/2020 e istituzione del Comitato di Sorveglianza>>;
- ~ la D.G.R. del 02.03.2016, n. 73 <<Programma Operativo Regionale FESR-FSE 2014-2020. Approvazione del Piano Finanziario>>;
- ~ la D.G.R. del 31.10.2017, n. 492 <<Descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo ai sensi del Regolamento n. 1303/2013. Approvazione>>;
- ~ la D.G.R. del 19.02.2015, n. 75 <<Organigramma delle strutture amministrative della giunta regionale responsabili dell'attuazione degli assi prioritari, degli obiettivi specifici e delle azioni del programma operativo regionale FESR-FSE 2014-2020 approvato con decisione della Commissione Europea n. c(2015) 7227 del 20.10.2015 – Rettifica DGR 509/2017 e s.m.i.>>;
- ~ la D.G.R. del 28.06.2018, n. 263<<POR Calabria FESR/FSE 2014/2020.Revisione del Programma>>;

~ la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2019) 1752 final del 28/02/2019 che modifica la decisione di esecuzione C (2015) 7227 che approva determinati elementi del programma operativo POR CALABRIA FESR- FSE per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale e del Fondo sociale europeo nell'ambito dell'Obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" per la Regione Calabria in Italia;

~ la D.G.R. del 02.04.2019, n. 118 <<POR Calabria FESR FSE 2014/2020. Presa d'atto della decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2019) 1752 final del 28.02.2019 che modifica la Decisione di esecuzione C(2015) 7227 che approva determinati elementi del programma operativo POR Calabria FSE FSE per il sostegno del fondo europeo nell'ambito dell'obiettivo investimenti a favore della crescita e dell'occupazione per la regione Calabria in Italia>>;

VISTI, altresì:

PAC 2007/2013 – 2014/2020

~ la D.G.R. del 27.06.2013, n. 234 <<Approvazione del Programma Ordinario Convergenza (POC) e del Sistema di Gestione e Controllo>> e la successiva D.G.R. di rettifica del 05.08.2013, n. 295;

~ la D.G.R. dell'08.04.2014, n. 121 <<Ridenominazione del Piano Ordinario Convergenza approvato con DGR 234/2013 e modificato con DGR 295/2013 in Piano di Azione Coesione>>;

~ la D.G.R. del 12.11.2015, n. 467 <<Piano Azione Coesione. Rimodulazione del Piano finanziario e approvazione schede degli interventi>>;

~ la D.G.R. dell'01.12.2015, n. 503 <<Piano Azione e Coesione – Rimodulazione del Piano finanziario e approvazione schede intervento>>;

~ la D.G.R. del 24.02.2016, n. 40 <<Rimodulazione del Piano di Azione Coesione (PAC) e applicazione art. 1, commi 122 e 123 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190>>;

~ la D.G.R. del 29.10.2018, n. 467 <<Piano di Azione Coesione (PAC) 2007/2013. Rimodulazione Piano finanziario>>;

~ la Legge del 27.12.2013, n. 147 <<Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2014)>> e, in particolare, i commi 240, 241, 242 e 245 che disciplinano i criteri di cofinanziamento dei Programmi Europei per il periodo 2014/2020 e il relativo monitoraggio, nonché i criteri di finanziamento degli interventi complementari rispetto ai Programmi cofinanziati dai Fondi Strutturali;

~ la Delibera CIPE del 28.01.2015, n. 10 <<Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei Programmi Europei per il periodo di programmazione 2014/2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell'Accordo di Partenariato 2014/2020>>;

~ la D.G.R. del 14.11.2016, n. 448 <<Approvazione del Piano di Azione Coesione (PAC) 2014/2020 della Regione Calabria>>;

~ il Parere favorevole della Conferenza Stato-Regioni n. 26/CSR, reso nella seduta del 23.02.2017 ai sensi del punto 2 della citata Delibera CIPE n. 10/2015, sul Programma di Azione e Coesione (PAC) 2014/2020 della Regione Calabria;

~ la Delibera CIPE del 03.03.2017, n. 7 <<Programma di Azione e Coesione 2014/2020. Programma complementare Regione Calabria>>;

~ la D.G.R. del 25.07.2017, n. 320 <<Piano di Azione Coesione (PAC) 2014-2020 della Regione Calabria: presa d'atto dell'approvazione parte del CIPE con Delibera n. 7/2017>>;

~ la D.C.R. del 26.10.2017, n. 245 << Piano di Azione Coesione (PAC) 2014-2020 della Regione Calabria: presa d'atto dell'approvazione da parte del CIPE con delibera n. 7/2017>>;

~ la D.G.R. del 31.10.2017, n. 491 <<Piano di Azione e Coesione (PAC) 2014/2020 della Regione Calabria. Rimodulazione>>;

~ la D.G.R. del 30.11.2018 n. 584 <<Piano Azione e Coesione (PAC) 2014/2020. Rimodulazione del piano finanziario – Asse 3 “Competitività dei sistemi produttivi” ed Asse 6 “Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale”>>;

~ la D.G.R. del 21.06.2019, n. 258 <<Piano Azione e Coesione (PAC) 2014/2020 – Rimodulazione del Piano Finanziario>>;

VISTI

~ il Regolamento CE del Consiglio Europeo del 11/07/2006, n. 1083 recante disposizioni generali sul FESR, FSE, Fondo di coesione in particolare l'art. 27 e segg. Prevedono l'adozione di un quadro di riferimento strategico nazionale quale strumento di programmazione dei fondi;

~ la Delibera CIPE del 22.12.2006, n. 174 <<Approvazione del QSN e relativo allegato, concernente "La politica regionale nazionale del FAS nell'ambito della programmazione unitaria della politica regionale per il 2007-2013">>;

~ la Delibera CIPE del 21/12/2007 n. 166 di <<Attuazione del Quadro Strategico Nazionale (QSN) 2007 - 2013 Programmazione del Fondo per le Aree Sottoutilizzate (FAS)>>;

~ la Decisione detta Commissione Europea n. C (2007) 3329 def del 13.07.2007, che prende atto della strategia nazionale e dei temi prioritari del Quadro Strategico Nazionale 2007 -2013;

~ la Delibera CIPE dell'11.01.2011, n.1 <<Obiettivi, criteri e modalità di programmazione delle risorse per le aree sottoutilizzate e selezione ed attuazione degli investimenti per i periodi 2000-2006 e 2007-2013>>;

~ la Delibera CIPE del 03.08.2011, n. 62 <<individuazione ed assegnazione di risorse ad interventi di rilievo nazionale ed interregionale e di rilevanza strategica regionale per l'attuazione del Piano nazionale per il Sud>>;

~ la Delibera CIPE del 30.09.2011, n. 78 <<individuazione ed assegnazione di risorse a favore di interventi di rilevanza strategica nazionale e regionale per l'attuazione del Piano nazionale per il Sud - priorità strategica "innovazione, ricerca e competitività">>;

~ la Delibera CIPE del 20.01.2012, n. 8 <<Fondo per lo sviluppo e la coesione 2007-2013. Assegnazione di risorse a interventi di contrasto del rischio idrogeologico di rilevanza strategica regionale nel mezzogiorno>>;

~ la Delibera CIPE del 23.03.2012, n. 41 <<Fondo per lo sviluppo e Coesione – Modalità di riprogrammazione delle risorse regionali 2000/2006 e 2007/2013>>;

~ la Delibera CIPE del 30.04.2012, n. 60 <<Fondo per lo sviluppo e la coesione – Programmazione regionale. Assegnazione di risorse a interventi di rilevanza strategica regionale nel Mezzogiorno nei settori ambientali della depurazione delle acque e della bonifica di discariche>>;

~ la Delibera CIPE del 03.08.2012, n. 87 <<Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC). Programmazione regionale delle residue risorse FSC a favore del settore ambiente per la manutenzione straordinaria del territorio>>;

~ la Delibera CIPE del 03.08.2012, n. 89 <<Fondo sviluppo e coesione - Regione Calabria programmazione delle risorse residue 2000-2006 e modifica delibere n.78/2011 e n. 7/2012>>;

~ la Delibera CIPE 17.12.2013, n. 94 <<Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) – Proroga del termine per l'assunzione delle obbligazioni giuridicamente vincolanti relative agli interventi finanziati con le delibere nn. 62/2011, 78/2011, 7/2012, 8/2012, 60/2012 e 87/2012>>;

~ la Delibera CIPE del 30.06.2014, n. 21 <<Fondo per lo sviluppo e la coesione 2007/2013. Esiti della ricognizione di cui alla delibera CIPE n. 94/2013 e riprogrammazione delle risorse>>;

~ la Legge del 23.12.2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che ha ridefinito la cornice di programmazione delle risorse FSC 2014-2020, introducendo nuovi elementi di riferimento strategico, di *governance* e di procedura;

~ il D.P.C.M. del 25.02.2016 che ha istituito, presso la Presidenza del Consiglio dei ministri, la Cabina di Regia per la programmazione del Fondo sviluppo e coesione 2014-2020 di cui all'art. 1, comma 703, lettera c), della legge 23 dicembre 2014, n. 190;

~ la D.G.R. del 13.05.2016, n. 160 <<Patto per lo sviluppo della Regione Calabria. Attuazione degli interventi prioritari e individuazione delle aree di intervento strategiche per il territorio>>;

~ la Delibera CIPE del 10.08.2016, n. 25 <<Fondo Sviluppo e Coesione 2014 – 2020 Aree tematiche nazionali e obiettivi strategici – Ripartizione ai sensi dell'articolo 1, comma 703, lettere B) e C) della legge n. 190/2014>>, che ha ripartito le risorse FSC 2014-2020 disponibili tra le aree tematiche individuate e individuato inoltre i principi/criteri di funzionamento e utilizzo delle risorse FSC ripartite per aree tematiche;

~ la Delibera CIPE del 10.08.2016, n. 26 <<Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020: Piano per il Mezzogiorno. Assegnazione risorse>>;

~ la Legge del 11.12.2016, n. 232 (legge di bilancio 2017) che ha stanziato la quota del 20% (10.962 milioni di euro) inizialmente non iscritta in bilancio, completando così la dotazione di risorse FSC 2014-2020 autorizzata dalla legge di stabilità per il 2014;

~ la nota dell'IGRUE del 09.02.2017 – U prot. n. 23387 <<Monitoraggio Patti per il Sud (Delibera CIPE n. 26/2016) - Indicazioni operative>>;

~ le Linee guida per le attività di verifica sui fondi FSC 2014-2020 del NUVEC SAV, ai sensi della delibera CIPE 25/2016, versione n. 1706-04 del 15/06/2017;

~ la Legge del 03.08.2017, n. 123 <<Disposizioni urgenti per la crescita economica nel Mezzogiorno>>;

~ la D.G.R. del 12.01.2018, n. 3 <<Patto per lo Sviluppo della Regione Calabria. DGR n. 160/2016. Proposta di Rimodulazione ai sensi del punto 3.3 “pubblicità e informazioni. Riprogrammazioni” della Delibera CIPE n. 26/2016, pubblicata in G.U. Serie Generale n. 267 del 15.11.2016>>;

~ l'Atto modificativo del <<Patto per lo sviluppo della Regione Calabria>> sottoscritto in data 12.03.2018 dal Presidente della Regione Calabria e dal Ministro per la Coesione Territoriale ed il Mezzogiorno;

VISTI

Normativa regionale - nazionale

~ la Legge regionale del 13.05.1996, n. 7 e s.m.i. <<Norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta regionale e sulla dirigenza regionale>>;

~ il D.P.G.R. del 15.12.2000, n. 206 <<D.P.G.R. n. 354 del 24.06.1999 <<Separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella della gestione”. Rettifica>>;

~ il D.lgs. del 30.03.2001, n. 165 e s.m.i. <<Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche>>;

~ la Legge regionale del 12.08.2002, n. 34 e s.m.i. <<Riordino delle funzioni amministrative regionali e locali>>;

~ il D.P.R. del 16.04.2013, n. 62 <<Codice di comportamenti dei dipendenti pubblici, a norma dell'art. 54 del D.lgs. n. 165 del 30.03.2001>>;

~ il D.Lgs. 18.04.2016, n. 50 <<Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture>>;

~ la deliberazione di Giunta Regionale n. 113 del 29 maggio 2020 con la quale è stata modificata la struttura organizzativa della Giunta Regionale accorpando in un unico Dipartimento denominato "Programmazione Unitaria" le funzioni precedentemente ascritte all'ex Dipartimento "Programmazione Nazionale" e all'ex Dipartimento "Programmazione Comunitaria";

~ la DGR n. 665/2022 con la quale è stato abrogato il "Regolamento di riorganizzazione delle strutture della giunta regionale" n. 3 del 22/04/2022 e approvato il nuovo "Regolamento di organizzazione delle strutture della giunta regionale" n. 12/2022 pubblicato sul Burc n. 286 del 14 Dicembre 2022;

~ la deliberazione n. 617 del 28 dicembre 2021, con la quale la Giunta Regionale ha individuato quale Dirigente Generale del Dipartimento "Programmazione Unitaria" il Dott. Maurizio Nicolai;

~ il decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 248 del 29/12/2021 di conferimento dell'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento "Programmazione Comunitaria" al Dott. Maurizio Nicolai;

~ la deliberazione di Giunta regionale n.122 dell'11/06/2020 con la quale la dott.ssa Giulia Di Tommaso è stata assegnata al Dipartimento "Programmazione Unitaria";

~ il decreto del Dirigente Generale n. 4706 del 29/04/2022 con il quale è stato conferito alla Dott. ssa Giulia Di Tommaso l'incarico di dirigente del Settore 3 "Controlli, Monitoraggio, Sistemi Informativi" del Dipartimento Programmazione Unitaria;

~ il D.D.S. n. 6746 del 25/06/2020 del Dirigente del Settore 2 -Gestione Giuridica del Personale del Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane recante in oggetto: "Assegnazione personale al neo istituito Dipartimento Programmazione Unitaria -D.G.R. n. 113 del 29/05/2020- -D.G.R. n. 112 dell'11/06/2020 – Mobilità d'Ufficio";

~ il D.D.G.5002 del 10/05/2022 del Dirigente Generale del Dipartimento Programmazione Unitaria di approvazione della nuova Struttura Organizzativa del medesimo dipartimento e di assegnazione a ciascun Settore del proprio dipartimento dei relativi capitoli di spesa;

PREMESSO:

~ con D.D.S. n. 7980 del 14 07.2022 è stato approvato l'avviso di selezione di n. 68 figure a supporto delle attività di controllo di primo livello del POR Calabria FESR FSE 2014/2020 e del PAC.

~ con DDS n. 5891 del 27/04/2023 è stato approvato lo schema tipo di contratto dei revisori middle;

~ l'art.4 del sopraindicato contratto prevede che l'erogazione del corrispettivo avvenga dietro presentazione da parte del revisore di un Time-Sheet debitamente sottoscritto dal proprio coordinatore di riferimento;

CONSIDERATO CHE

~ l'art. 16 dell'Avviso pubblico prevede che il valore della rendicontazione del controllo di interventi non ricadenti nelle casistiche sopra riportate potrà essere determinato da apposite linee guida approvate dal Dirigente del Settore Controlli, Monitoraggio e Sistemi informativi;

~ è necessario, pertanto, integrare l'Avviso attraverso l'adozione delle previste Linee guida;

~ attesa la *vacatio* del Dirigente del Settore Controlli, Monitoraggio e Sistemi Informativi , le relative funzioni sono ascritte alla competenza del Dirigente Generale del Dipartimento Programmazione Unitaria;

RITENUTO NECESSARIO, alla luce di quanto sopra riportato, approvare le Linee guida per rendicontazione delle attività di cui all'avviso pubblico per la selezione di n. 69 figure a supporto delle attività di controllo di primo livello del POR Calabria FESR FSE 2014/2020 e del PAC 2014/2020:

VISTI

- ✓ lo Statuto della Regione Calabria;
- ✓ la legge Regionale n. 8/2002;
- ✓ il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 e ss.mm.ii. recante <<Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli n. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42>>;
- ✓ la Legge del 07/08/1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e ss.mm.ii.;
- ✓ la Legge regionale del 13/05/1996, n. 7 "Norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta regionale e sulla dirigenza regionale" e ss.mm.ii.; - il D.P.G.R. del 24/06/1999, n. 354 "Separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di gestione";
- ✓ il D.lgs 30/03/2001, n. 165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" e ss.mm.ii.; - la Legge regionale del 12/10/2016, n. 30 "Disposizioni sulla partecipazione della Regione Calabria alla formazione e all'attuazione della normativa e delle politiche dell'Unione Europea e sulla programmazione nazionale per le politiche di sviluppo e coesione";
- ✓ la Legge regionale del 23/12/2022 n.50 avente ad oggetto "legge di stabilità regionale 2023-2025";
- ✓ la Legge regionale n.51 del 23/12/2022 avente ad oggetto "Bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2023-2025";
- ✓ la DGR n.713 del 28/12/2022 - Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2023-2025 (articoli 11 e 39, comma 10, D.LGS 23 giugno 2011, N. 118);
- ✓ DGR n.714 del 28/12/2022 - Bilancio finanziario gestionale della Regione Calabria per gli anni 2023-2025 (art. 39, comma 10, del D.LGS 23.6.2011, N. 118);
- ✓ La DGR n. 118 del 31/03/2023 ha approvato il Piano Triennale della prevenzione e della corruzione e della trasparenza 2023/2025 nell'ambito del PIAO;

RAVVISATA la propria competenza;

DARE ATTO che il presente atto non presenta effetti di spesa o altri oneri a carico del bilancio regionale;

SU CONFORME proposta ed espressa dichiarazione di legittimità e regolarità del presente atto resa dal Responsabile del Procedimento;

DECRETA

per le motivazioni espresse in premessa e che qui si intendono integralmente riportate:

- di approvare le Linee guida per rendicontazione delle attività di rendicontazione dei controlli di primo livello previste dall'art.16 dell'Avviso pubblico approvato con decreto 7980 del 14 07.2022;
- di provvedere alla pubblicazione del provvedimento sul BURC ai sensi della L.R. n. 6 aprile 2011 n. 11 e nel rispetto del regolamento UE 2016/679;
- di provvedere alla pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale della Regione, ai sensi del D.legs. 14.03.2013 n. 33 ai sensi della L.R. 6 aprile 2011 n. 11 nel rispetto del Reg. UE 2016/679.

Sottoscritta dal Responsabile del Procedimento

Andrea Polimeni

(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente Generale

Maurizio Nicolai

(con firma digitale)



UNIONE EUROPEA



**REPUBBLICA
ITALIANA**



**REGIONE
CALABRIA**



**POR FESR FSE 2014-
2020**

LINEE GUIDA

per la rendicontazione delle attività di cui all'avviso pubblico per la selezione di n. 68 Figure a supporto delle attività di controllo di i livello del Por Calabria Fesr e Fse 2014-2020 e del Pac nonché di gestione delle irregolarità del POR Calabria Fesr e Fse 2014-2020.

Revisori Middle

Sommario

1. Premessa.....	3
2. Rendicontazione delle attività di controllo	5
3. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Verifiche Desk	7
4. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Precertificazioni	9
5. Clausola di flessibilità e casistiche non previste.....	10
6. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Verifiche in Loco	11
7. Rendicontazione delle attività relative ai pareri ed approfondimenti tecnici in materia di controlli.....	11

1. Premessa

Il presente documento ha lo scopo di esplicitare le modalità rendicontative delle attività svolte dai consulenti revisori Middle nell'ambito delle funzioni ad essi attribuite quali Controllori di I livello. L'avviso approvato con Decreto n. 7980 del 14/07/2022 prevede che ciascuna attività o controllo affidato ai consulenti ha un valore quantificato in un numero prestabilito di giornate/uomo, direttamente indicato nell'avviso di selezione o determinato di volta in volta e preventivamente autorizzato in relazione a peculiari attività da eseguire.

Parimenti, ogni singola attività richiesta ed assegnata potrà essere cumulata con altre nell'ambito dello stesso progetto, purché nei limiti consentiti dall'Avviso Pubblico.

Per i Revisori legali middle, ogni tipologia di controllo sarà di norma valorizzata come riportato nella tabella che segue. Ai fini della rendicontazione dei compensi da quantificare in report (di norma trimestrali), l'attività di ogni singolo controllo è suddivisibile in varie fasi, in funzione dello stato attuativo dell'operazione controllata. I compensi, pertanto, sono calcolati come segue:

N.	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
1	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 4 giornate-uomo (il controllo si riferisce alla verifica della procedura dell'intervento fino alla stipula del contratto). Per ogni eventuale step ulteriore (variante, V° d'obbligo, proroga tecnica o altro da concordare con il Settore) il controllo desk vale 2 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun
2	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 3 giornate-uomo (il controllo si riferisce alla verifica della procedura dell'intervento fino alla stipula del contratto). Per ogni eventuale step ulteriore (variante, V° d'obbligo, proroga tecnica o altro da concordare con il Settore) il controllo desk vale 1,5 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 1 gg/uomo per tutte le spese controllate.
3	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 3 giornate-uomo (il controllo si riferisce alla verifica della procedura dell'intervento fino alla stipula del contratto). Per ogni eventuale step ulteriore (variante, V° d'obbligo, proroga tecnica o altro da concordare con il Settore) il controllo desk vale 1,5 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 1 gg/uomo per tutte le spese controllate.
4	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 2 giornate-uomo (il controllo si riferisce alla verifica della procedura dell'intervento fino alla stipula del contratto). Per ogni eventuale step ulteriore (variante, V° d'obbligo, proroga tecnica o altro da concordare con il Settore) il controllo desk vale 1 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le

N.	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
5	Operazioni afferenti agli Aiuti di Stato, di qualunque importo, così come disciplinati dal Regolamento GBER e dalla normativa europea e nazionale di riferimento. Operazioni afferenti Aiuti alle imprese.	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 2 giornate-uomo. Per ogni eventuale step ulteriore il controllo desk vale 0,5 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione delle spese controllate segue il seguente criterio: <= 5 spese = 0,50 gg/uomo; <= 20 spese = 0,75 gg/uomo; <= 50 spese = 1 gg/uomo; <= 75 spese = 1,5gg/uomo; > 75 spese = 2 gg/uomo;
6	Operazioni afferenti agli aiuti agli individui finanziate dal FSE	La rendicontazione del Controllo 'desk' segue il seguente criterio: Fino a 10 individui controllati Sull'eccedenza e fino a 50 individui controllati Sull'eccedenza e fino a 100 individui controllati Sull'eccedenza maggiore di 100 individui controllati Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione delle spese controllate segue il seguente criterio: Fino a 10 individui controllati Sull'eccedenza e fino a 50 individui controllati Sull'eccedenza e fino a 100 individui controllati Sull'eccedenza maggiore di 100 individui controllati
7	Acquisizione di servizi (corsi di formazione)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 1 giornata-uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le spese controllate.

N.	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
8	Affidamenti ad enti in house	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 1 giornata-uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le spese controllate.
9	Operazioni afferenti alla selezione di personale	La rendicontazione del Controllo 'desk' segue il Fino a 20 unità di personale Sull'eccedenza maggiore di 20 unità di personale Con riferimento alla pre-certificazione dei progetti di fascia III relativi agli stipendi del personale regionale (ad es. RdA, Unità di controllo, Segreterie varie), la rendicontazione segue il seguente criterio: - 1 buste paga = 0,03 gg/uomo
10	Grandi Progetti (art. 100 del Regolamento (UE) n. 1303/2013)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 6 giornate-uomo. Per ogni eventuale step ulteriore (variante, V° d'obbligo, proroga tecnica o altro da concordare con il Settore) il controllo desk vale 3 gg/uomo. Relativamente alla pre-certificazione, per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 2 gg/uomo per tutte le spese controllate.

2. Rendicontazione delle attività di controllo

La rendicontazione delle attività di controllo dovrà avvenire mediante la compilazione di un report, di norma trimestrale, che contiene le informazioni di massima richiamate in premessa.

Nello specifico il modello di rendicontazione terrà conto delle seguenti informazioni:

Progetto Cod. SIURP	Tipo Controllo	Fascia Progetto	Descrizione Prestazione	Giornate/Uomo effettivamente realizzate e fatturabili	Giornate/Uomo effettivamente realizzate a fatturazione differibile	Importo fatturabile
Tot.						

➤ **Colonna 1: "Codice SIURP" operazione soggetta a controllo**

➤ **Colonna 2: "Tipologia di controllo effettuato":**

- Controlli di I Livello Desk
- Controlli di I Livello Desk – avanzamento procedurale
- Precertificazione della spesa
- Controlli in loco

➤ **Colonna 3: "Fascia Progetto"**

Per ciascun Codice Siurp indicato nella colonna 4 andrà specificata la “Fascia del Progetto” secondo quanto specificato all’Art. 16 (Determinazione dei compensi e rendicontazione delle attività) dell’Avviso pubblico approvato con Decreto n. 7980 del 14/07/2022:

Categoria	Descrizione operazioni
1	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l’affidamento di lavori di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell’anno di avvio della gara)
2	Operazioni afferenti contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo inferiore alle soglie
3	Operazioni afferenti all’acquisizione di beni-servizi e forniture di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell’anno di avvio della gara)
4	Operazioni afferenti all’acquisizione di beni-servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell’anno di avvio della gara)
5	Operazioni afferenti agli Aiuti di Stato, di qualunque importo, così come disciplinati dal Regolamento GBER e dalla normativa europea e nazionale di riferimento. Operazioni afferenti Aiuti alle imprese.
6	Operazioni afferenti aiuti agli individui finanziate dal FSE
7	Acquisizione di servizi (formazione)
8	Affidamenti ad enti in house
9	Operazioni afferenti alla selezione di personale
10	Grandi Progetti (art. 100 del Regolamento (UE) n. 1303/2013)

➤ **Colonna 4: “Descrizione della prestazione”**

- Controllo di I Livello Desk – Verifica amministrativa
- Controllo di I Livello Desk – Ulteriore step avanzamento procedurale
- Precertificazione della spesa
- Precertificazione della spesa per operazioni della categoria 5 indicata al punto 3(<= n. 5 spese)
- Precertificazione della spesa per operazioni della categoria 5 indicata al punto 3 (<=n. 20 spese)
- Precertificazione della spesa per operazioni della categoria 5 indicata al punto 3 (<=n. 50 spese)
- Precertificazione della spesa per operazioni della categoria 5 indicata al punto 3(<=n. 75 spese)
- Precertificazione della spesa per operazioni della categoria 5 indicata al punto 3 (> n. 75 spese)
- Altra tipologia di precertificazione;
- Verifica in loco - Attività preparatoria
- Verifica in Loco - Verbale provvisorio
- Verifica in loco - Esame documentazione rapporto provvisorio
- Verifica in Loco - Verbale finale
- Verifica in loco - Esame documentazione rapporto finale
- Verifica in Loco - Verbale definitivo

➤ **Colonna 5: “Giornate/uomo fatturabili”**

Per ciascuna operazione controllata andrà esposto in tale colonna il numero delle Giornate/Uomo rendicontate e fatturate nel trimestre in oggetto secondo quanto riportato nei prospetti di cui ai paragrafi 3 e 4.

Condizione necessaria affinché l'attività eseguita possa anche essere fatturata nel trimestre di riferimento è che il controllo dell'operazione in questione risulti chiuso sul sistema Siurp

➤ **Colonna 6: “Giornate/uomo non fatturabili”**

Con riferimento alla colonna 5 andranno valorizzati i campi indicando il numero delle giornate/uomo rendicontate nel trimestre, **ma non immediatamente fatturabili** in quanto il relativo controllo non è ancora chiuso sul sistema Siurp. La fatturazione è rinviata ai successivi periodi di rendicontazione, poiché essa potrà avvenire solo dopo la chiusura a sistema del controllo. Il numero complessivo di G/U rendicontate per ciascuna operazione deve rispettare il limite massimo indicati nei prospetti di cui al punto precedente.

In ogni caso, **il numero complessivo delle attività corrispondenti a giornate/uomo eseguite e rendicontabili su ciascun report (tra quelle esposte nella colonna 5 “fatturabili” e quelle esposte nella colonna 6 “non fatturabili”), non potrà superare il limite delle 20 gg mensili previsto contrattualmente.**

➤ **Colonna 7: “Importo fatturabile”**

In tale colonna risulterà in automatico l'importo fatturabile per ciascun controllo, calcolato dal prodotto tra il n. di giornate fatturabili (colonna 5) ed il compenso=previsto dall'avviso per una giornata uomo pari ad Euro 130,00.

➤ **Colonna 8: “Note”**

In tale campo potranno eventualmente essere descritte le specificità relative al controllo effettuato.

3. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Verifiche Desk

La seguente tabella riporta in modo dettagliato, a secondo del controllo effettuato, la quantificazione delle giornate rendicontabili e fatturabili nel trimestre:

Categoria	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
1	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 4 giornate-uomo. (Il controllo si riferisce alla verifica della procedura fino alla stipula del contratto).
2	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 3 giornate-uomo. (Il controllo si riferisce alla verifica della procedura fino alla stipula del contratto).

Categoria	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo	
3	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 3 giornate-uomo. (Il controllo si riferisce alla verifica della procedura fino alla stipula del contratto).	
4	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 2 giornate-uomo. (Il controllo si riferisce alla verifica della procedura fino alla stipula del contratto).	
5	Operazioni afferenti agli Aiuti di Stato, di qualunque importo, così come disciplinati dal Regolamento GBER e dalla normativa europea e nazionale di riferimento. Operazioni afferenti Aiuti alle imprese.	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 2 giornate-uomo.	
6	Operazioni afferenti agli aiuti agli individui finanziate dal FSE	La rendicontazione del Controllo 'desk' segue il seguente criterio:	
		Fino a 10 individui controllati	0.20 gg/uomo per ogni individuo
		Sull'eccedenza e fino a 50 individui controllati	0.15 gg/uomo per individuo
		Sull'eccedenza e fino a 100 individui controllati	0.10 gg/uomo per individuo
		Sull'eccedenza maggiore di 100 individui controllati	0.07 gg/uomo per individuo
7	Acquisizione di servizi (corsi di formazione)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 1 giornata-uomo.	
8	Affidamenti ad enti in house	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 1 giornata-uomo.	
9	Operazioni afferenti alla selezione di personale	La rendicontazione del Controllo 'desk' segue il seguente criterio:	
		Fino a 20 unità di personale	0.10 gg/uomo per ogni unità
		Sull'eccedenza maggiore di 20 unità di personale	0.05 gg/uomo per ogni unità
10	Grandi Progetti (art. 100 del Regolamento (UE) n. 1303/2013)	Controllo 'desk' valido per la rendicontazione di complessive 6 giornate-uomo.	

4. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Precertificazioni

Di seguito sono riportate le giornate rendicontabili e fatturabili nel periodo considerato per le sole attività di precertificazione:

Categoria	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
1	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Per ciascun trimestre la rendicontazione vale 1 gg/uomo per tutte le spese controllate.
2	Operazioni afferenti ai contratti pubblici per l'affidamento di lavori di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Per ciascun trimestre la rendicontazione vale 1 gg/uomo per tutte le spese controllate.
3	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo superiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Per ciascun trimestre la rendicontazione vale 1 gg/uomo per tutte le spese controllate.
4	Operazioni afferenti all'acquisizione di beni-servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie (con riferimento dell'anno di avvio della gara)	Per ciascun trimestre la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le spese controllate.
5	Operazioni afferenti agli Aiuti di Stato, di qualunque importo, così come disciplinati dal Regolamento GBER e dalla normativa europea e nazionale di riferimento. Operazioni afferenti Aiuti alle imprese.	Per ciascun trimestre, la rendicontazione delle spese controllate segue il seguente criterio: <= 5 spese = 0,50 gg/uomo; <= 20 spese = 0,75 gg/uomo; <= 50 spese = 1 gg/uomo; <= 75 spese = 1,5gg/uomo; > 75 spese = 2 gg/uomo;
6	Operazioni afferenti agli aiuti agli individui finanziate dal FSE	Per ciascun trimestre, la rendicontazione delle spese controllate segue il seguente criterio:
		Fino a 10 individui controllati 0.10 gg/uomo per ogni individuo
		Sull'eccedenza e fino a 50 individui controllati 0.075 gg/uomo per individuo
		Sull'eccedenza e fino a 100 individui controllati 0.35 gg/uomo per individuo
		Sull'eccedenza maggiore di 100 individui controllati 0.02 gg/uomo per individuo
7	Acquisizione di servizi (corsi di formazione)	Per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le spese controllate.

Categoria	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo
8	Affidamenti ad enti in house	Per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 0,5 gg/uomo per tutte le spese controllate.
9	Operazioni afferenti alla selezione di personale	Con riferimento alla pre-certificazione dei progetti di fascia III relativi agli stipendi del personale regionale (ad es. RdA, Unità di controllo, Segreterie varie), la rendicontazione segue il seguente criterio: - 1 buste paga = 0,03 gg/uomo
10	Grandi Progetti (art. 100 del Regolamento (UE) n. 1303/2013)	Per ciascun trimestre, la rendicontazione vale 2 gg/uomo per tutte le spese controllate.

Il limite massimo di rendicontabilità delle giornate relative alle attività di pre-certificazione indicato nella tabella che precede deve intendersi, in ciascun periodo di rendicontazione, per tutte le spese controllate appartenenti ad un medesimo blocco con riferimento alla data in cui il RDA ha avviato le stesse ai controlli. Pertanto, se una o più spese verranno avviate ai controlli dal RDA in periodi differenti ma all'interno dello stesso arco temporale di rendicontazione, le giornate rendicontabili dal revisore saranno correlate alle spese controllate cumulate per ogni gruppo di spese avviate ai controlli dai Responsabili di azione.

5.Clausola di flessibilità e casistiche non previste.

I valori di rendicontazione descritti nei precedenti paragrafi potranno essere modificati, prima della presentazione dei relativi timesheet, in ragione del grado di complessità e/o di criticità del controllo ovvero qualora il controllo desk dovesse presentare elementi di oggettiva complessità tali da richiedere un numero maggiore o minore di giornate rispetto a quanto indicato nella soprarichiamata tabella per come consentito dall'Avviso (art.16).

Per attuare la soprarichiamata clausola di flessibilità, dovrà essere adottata la seguente procedura:

- _ il Coordinatore di riferimento dovrà avanzare dettagliata richiesta inviandola via pec a controlli.programmazione@pec.regione.calabria.it e per conoscenza a g.silipo@regione.calabria.it e d.nistico@regione.calabria.it;
- _ la richiesta verrà riscontrata entro 3 giorni ; in caso di mancato riscontro entro il termine indicato, la richiesta si intenderà accolta;
- _il revisore avrà cura di allegare al timesheet la richiesta di autorizzazione e l'eventuale autorizzazione esplicita.

A norma dell'Avviso il valore della rendicontazione del controllo di interventi non ricadenti nelle casistiche ivi previste può essere determinato da apposite linee guida. Pertanto, nel presente documento, si definisce quanto segue:

Le operazioni attuate attraverso **Strumenti Finanziari** saranno di norma rendicontate in n. 3 GG/UU per operazione controllata, oltre ad 1 GG/UU per la relativa precertificazione.

I **progetti contenitore** (unico codice Siurp all'interno del quale vi sono più procedure di affidamento effettuate da uno stesso beneficiario/committente) saranno rendicontati, di norma, secondo considerando 2 giornate per ciascuna tipologia di procedura per anno, oltre 0,5 per la relativa precertificazione.

I progetti che prevedono la **metodologia di controllo con subcampionamento** saranno, di norma, rendicontati con 1 GG/UU per singolo beneficiario/destinatario.

Per tali tipologie di controllo (SF, progetti contenitore e subcampionamento) potranno essere concordate con il competente dirigente del Settore Controlli diverse modalità di rendicontazione in relazione alle specificità delle operazioni.

6. Modalità di rendicontazione delle attività relative alle Verifiche in Loco

Il prospetto seguente rappresenta la rendicontabilità delle attività connesse alle verifiche in loco, suddivise per fasi cumulabili fra loro sino ad un massimo di 5 gg. Tale limite potrà essere aumentato in casi di particolare complessità da autorizzare preventivamente.

Categoria	Tipologia di attività	Descrizione tipologia di controllo	Valore GG
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Attività preparatoria all'avvio delle attività di verifica in loco	0,5
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Visita in loco con redazione in contraddittorio del verbale provvisorio	1
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Esame documentazione integrativa richiesta in sede di verifica in loco (verbale provvisorio) e prodotta dal beneficiario (eventuale)	0,5
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Redazione verbale finale ed apertura follow-up (eventuale)	1
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Esame controdeduzioni al verbale finale (eventuale)	1
Tutte	Verifica/controllo in loco (Par. 9 e allegato 4 manuale dei controlli di I livello)	Verbale definitivo (esito controllo)	1
* Per eventuali complessità documentate della verifica il limite massimo delle G/U rendicontate potrà essere aumentato di una ulteriore unità			

7. Rendicontazione delle attività relative ai pareri ed approfondimenti tecnici in materia di controlli.

Le attività relative ad approfondimenti tecnici ed ai pareri sono attività richieste dal Settore Controlli, ovvero dall'Amministrazione regionale. Si sostanziano in molteplici fattispecie che l'amministrazione esplicita al verificarsi di determinate circostanze.

Le attività, di cui al presente paragrafo, saranno rappresentate in una apposita sezione del prospetto di rendicontazione di seguito indicata:

Cod. Intervento Linea di Azione	Descrizione prestazione	Giornate/Uomo effettivamente realizzate e fatturabili	Importo	Note (estremi attestazione)
Totale				

In tale sezione andranno esposte le attività di cui all'Art. 15.1, Lett. c ultimo capoverso dell'Avviso pubblico approvato con Decreto n. 7980 del 14/07/2022, effettuate nel trimestre, utilizzando i contenuti inseriti nelle singole colonne:

➤ **Colonna 1: "Cod. Intervento / linea di Azione"**

In tale campo andrà evidenziato il codice dell'operazione o la linea di Azione per la quale è stata effettuata l'attività riconducibile all'approfondimento tecnico o all'emissione di appositi pareri.

➤ **Colonna 2: "Descrizione prestazione"**

In tale campo andrà descritta la tipologia della prestazione eseguita (approfondimento tecnico)

➤ **Colonna 3: "Giornate/uomo effettivamente realizzate e fatturabili"**

Per ciascuna prestazione andrà esposto in tale colonna il numero delle giornate, rendicontabili nel trimestre in oggetto, e preventivamente autorizzate dall'ufficio.

➤ **Colonna 4: "Importo"**

In tale colonna risulterà in automatico l'importo fatturabile per ciascuna attività, calcolato dal prodotto tra il n. di giornate fatturabili (colonna 3) per singola prestazione ed il compenso della singola giornata uomo pari ad euro 130,00.

➤ **Colonna 5: "Note"**

Le attività relative ad approfondimenti tecnici in materia di controlli di cui all'Art. 16, Lett. A, ultimo capoverso, dell'Avviso pubblico approvato con Decreto n. 7980 del 14/07/2022 dovranno essere richieste dall'Amministrazione regionale—(RdA/RUP/Dirigente Settore/Dirigente Generale del Dipartimento/Struttura interessata) a controlli.programmazione@pec.regione.calabria.it e contenere in merito all'approfondimento tecnico in materia di controlli, il numero presumibile di impegno necessario per l'espletamento dell'attività, quantificato, a livello parametrico, in giornate/uomo, L'attività non potrà essere effettuata all'interno di un controllo aperto e andrà autorizzata preventivamente prima dell'effettuazione.

Il mancato riscontro entro 3 gg lavorativi alla suddetta comunicazione equivale ad implicita autorizzazione.

La rendicontazione relativa agli approfondimenti tecnici dovrà avvenire allegando al timesheet la "Scheda riepilogativa per approfondimenti tecnici in materia di controlli di primo livello" debitamente compilata, datata e sottoscritta.

Nel caso di approfondimento tecnico collegiale si dovrà indicare la data di espletamento e allegare la relativa documentazione. L'approfondimento tecnico collegiale viene richiesto dal Coordinatore di riferimento.



Regione Calabria
Dipartimento Programmazione Unitaria
Settore Controlli, Monitoraggio, Sistemi informativi
Programma _____

ATTESTAZIONE

Il Dipartimento / Settore/ Rup / Struttura interessata _____	
in data _____	ha richiesto un approfondimento tecnico in materia di controlli in merito al/i progetto/i codice/i _____

L'approfondimento, autorizzato dal Settore Controlli, Monitoraggio e Sistemi informativi:

- è stato eseguito per come richiesto e autorizzato;
- non è stato eseguito per come richiesto e autorizzato.

Data _____

Firma (del Dipartimento / Settore/ Rup /
Struttura interessata)
