

**REGIONE EMILIA-ROMAGNA**

**Atti amministrativi**

**GIUNTA REGIONALE**

Atto del Dirigente DETERMINAZIONE

Num. 23125 del 06/11/2023 BOLOGNA

**Proposta:** DPG/2023/23932 del 06/11/2023

**Struttura proponente:** SETTORE DIGITALIZZAZIONE, PROMOZIONE, COMUNICAZIONE,  
LIQUIDAZIONI  
DIREZIONE GENERALE CONOSCENZA, RICERCA, LAVORO, IMPRESE

**Oggetto:** REVISIONE E SEMPLIFICAZIONE DELLE PREVISIONI IN MATERIA DI  
CONTROLLI DI CUI ALLE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI N. 23279/2020 E N.  
13222/2019: "PRIME SPECIFICHE ATTUATIVE IN ORDINE ALL'UTILIZZO DEL  
REGISTRO ON LINE".

**Autorità emanante:** IL RESPONSABILE - SETTORE DIGITALIZZAZIONE, PROMOZIONE,  
COMUNICAZIONE, LIQUIDAZIONI

**Firmatario:** FABIO DE LUIGI in qualità di Responsabile di settore

  

**Responsabile del  
procedimento:** Fabio De Luigi

Firmato digitalmente

IL DIRIGENTE FIRMATARIO

Richiamati:

- il Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti;
- il Regolamento (UE) 2021/1057 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 che istituisce il Fondo sociale europeo Plus (FSE+) e che abroga il Regolamento (UE) n. 1296/2013;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 2015/1970 della Commissione dell'8 luglio 2015 recante disposizioni specifiche sulla segnalazione di irregolarità relative al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo, al Fondo di coesione e al Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;
- il Regolamento (UE, Euratom) n. 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, 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;
- il Regolamento (UE, Euratom) n. 883/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 11 settembre 2013 relativo alla indagine svolta dall'Ufficio europeo per la lotta antifrode (Olaf) e che abroga il regolamento (CE) n. 1073/1999 del Parlamento europeo e del Consiglio e il regolamento (Euratom) n. 1074/1999 del Consiglio.
- l'Accordo di Partenariato per la Programmazione della politica di coesione 2021-2027 CCI2021IT16FFPA001 approvato con Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2022)4787 del 15/7/2022;
- il Regolamento (UE) n. 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la Direttiva 95/46/CE (Regolamento generale sulla protezione dei dati);
- il Regolamento (UE) n. 2020/852 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo all'istituzione di un quadro che favorisce gli investimenti sostenibili e recante modifica del Regolamento (UE)

2019/2088 e in particolare l'articolo 17 che definisce gli obiettivi ambientali, tra cui il principio di non arrecare un danno significativo (DNSH, "Do no significant harm"), e la Comunicazione della Commissione UE 2021/C 58/01 recante "Orientamenti tecnici sull'applicazione del principio «non arrecare un danno significativo» a norma del regolamento sul dispositivo per la ripresa e la resilienza";

Viste:

- la Deliberazione dell'Assemblea legislativa n.69 del 02/02/2022 "Adozione del Programma Regionale FSE+ dell'Emilia-Romagna 2021-2027 in attuazione del REG.(CE) n. 1060/2021" (Delibera della Giunta regionale n. 1896 del 15 novembre 2021);

- la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2022)5300 del 18/07/2022 che approva il Programma "PR Emilia-Romagna FSE+ 2021-2027" per il sostegno a titolo del Fondo sociale europeo Plus nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la regione Emilia-Romagna in Italia CCI 2021IT05SFPR004;

- la Deliberazione n.1286 del 27/07/2022 "Presenza d'atto delle Decisioni di Approvazione del Programma Regionale Emilia-Romagna FSE+ 2021-2027 e del Programma Regionale Emilia-Romagna FESR 2021-2027 ed istituzione dei Comitati di Sorveglianza dei due Programmi";

Viste le Leggi Regionali:

- n. 12 del 30 giugno 2003, "Norme per l'uguaglianza delle opportunità di accesso al sapere, per ognuno e per tutto l'arco della vita, attraverso il rafforzamento dell'istruzione e della formazione professionale, anche in integrazione tra loro" e ss.mm.ii.;

- n. 17 del 1° agosto 2005, "Norme per la promozione dell'occupazione, della qualità, sicurezza e regolarità del Lavoro" e ss.mm.ii.;

- n. 5 del 30 giugno 2011, "Disciplina del sistema regionale dell'istruzione e formazione professionale" e ss. mm.;

Vista altresì la propria deliberazione n. 1899 del 14/12/2020 "Approvazione del Patto per il lavoro e per il clima" con il quale le parti hanno condiviso un progetto volto prioritariamente a generare lavoro di qualità, contrastare le diseguaglianze e accompagnare l'Emilia-Romagna nella transizione ecologica, contribuendo a raggiungere gli obiettivi dell'Agenda 2030 per lo Sviluppo Sostenibile condividendo quattro obiettivi strategici accompagnati da processi trasversali tra i quali in particolare la Trasformazione digitale e un Patto per la semplificazione;

Richiamata la propria deliberazione n. 1298/2015 "Disposizioni per la programmazione, gestione e controllo delle attività formative e delle politiche attive del lavoro - Programmazione SIE 2014/2020";

Viste altresì le determinazioni dirigenziali:

- n. 14389 del 29/06/2023 "Presenza d'atto dell'analisi di contesto per le verifiche di gestione e la definizione degli indicatori di rischio del PR FSE+ Emilia Romagna 2021-2027" con cui l'Autorità di Gestione del programma PR FSE+ 2021-2027 ha preso atto dell'analisi di contesto per le verifiche di gestione e la definizione degli indicatori di rischio, ai fini dell'adozione del Sistema di gestione e controllo;

- n. 14492 del 30/06/2023 che approva la "Descrizione del Sistema di Gestione e Controllo del PR FSE+ 2021-2027" comprensiva del Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione e corredata delle pertinenti Piste di controllo;

- n. 13222 del 18/07/2019 che approva l'"Elenco aggiornato delle principali irregolarità di cui alla D.G.R. n. 1298/2015 e ss.mm.ii. - revisione dell'Allegato b) della Determinazione dirigenziale n. 16677/2016.";

- n. 23279 del 30/12/2020 ad oggetto "Approvazione del manuale operativo per la verifica delle domande di rimborso e di saldo delle operazioni finanziate";

Richiamata la propria deliberazione n. 1384 del 07/08/2023 "Misure di semplificazione per l'attuazione e la gestione delle misure di cui al PR FSE+ 2021/2027 e altri Fondi comunitari, nazionali e regionali" con la quale l'Autorità di gestione dei PR FESR e PR FSE+ della Regione Emilia-Romagna intende attuare nei propri Programmi azioni finalizzate alla semplificazione e alla crescita della capacità amministrativa e di governance dei programmi stessi, indicando, tra le misure di semplificazione:

1. l'introduzione in via ordinaria dell'informatizzazione del registro delle presenze (ROL) per le operazioni specificate nell'atto;

2. la revisione e la semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 13222/2019 e n. 23279/2020;

Valutato, per quanto sopra indicato, di procedere all'approvazione di un atto di revisione e semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 e n. 13222/2019, in ordine all'utilizzo in via ordinaria del Registro On Line, contenente prime specifiche attuative;

Visti:

- il D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e ss.mm.ii.;
- la determinazione n.2335 del 09/02/2022 "Direttiva di indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione previsti dal Decreto Legislativo n.33 del 2013 Anno 2022";
- la propria deliberazione n.771 del 24 maggio 2021 avente ad oggetto "Rafforzamento delle capacità amministrative dell'ente. Secondo adeguamento degli assetti organizzativi e linee di indirizzo 2021" che nomina il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)";

Viste:

- la L.R. n. 43 del 26 novembre 2001, recante "Testo Unico in materia di organizzazione e di rapporti di lavoro nella Regione Emilia-Romagna" e ss.mm.ii.;
- la propria deliberazione n. 325 del 07 marzo 2022 avente ad oggetto "Consolidamento e rafforzamento delle capacità amministrative: riorganizzazione e gestione del personale;
- la propria deliberazione n. 426 del 21 marzo 2022 avente ad oggetto "Riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale. Conferimento degli incarichi ai direttori generali e ai direttori di agenzia";
- la propria deliberazione n. 1615 del 28 settembre 2022 avente ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi di alcune Direzioni Generali/Agenzie della Giunta regionale";
- Vista la determinazione n. 25436 del 29 dicembre 2022 ad oggetto "Conferimento e proroga di incarichi dirigenziali presso la Direzione Generale Conoscenza, Ricerca, Lavoro, Imprese";
- Vista la determinazione n. 1633 del 21 gennaio 2023 ad oggetto "Modifica della micro-organizzazione della Direzione Generale Conoscenza, Ricerca, Lavoro, Imprese. Conferimento di incarichi Dirigenziali";
- Vista la determinazione 1652 del 27/01/2023 "Conferimento di incarichi dirigenziali presso la Direzione generale Conoscenza, Ricerca, lavoro, Imprese"; (Bergamini)
- la propria deliberazione n. 2360 del 27 dicembre 2022 avente ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi delle Giunta regionale e soppressione dell'agenzia sanitaria e sociale regionale. Provvedimenti;

- la propria deliberazione n. 380 del 13 marzo 2023 avente ad oggetto "Approvazione Piano integrato delle attività e dell'organizzazione 2023-2025" e ss.mm.ii.;
- la propria deliberazione n. 474 del 27 marzo 2023 avente ad oggetto "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'ente e gestione del personale. Aggiornamenti in vigore dal 1° aprile 2023 a seguito dell'entrata in vigore del nuovo Ordinamento professionale di cui al Titolo III del CCNL funzioni locali 2019/2021 e del PIAO 2023/2025";
- la propria deliberazione n.719/2023 "Piano Integrato delle Attività e dell'Organizzazione 2023-2025 - Primo aggiornamento";
- la propria deliberazione n. 1097/2023 "Approvazione Piano Integrato delle Attività e dell'Organizzazione 2023-2025. Secondo adeguamento a seguito degli eventi alluvionali di maggio 2023";

Richiamate:

- la propria deliberazione n. 468 del 10 aprile 2017 ad oggetto: "il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna";
- le circolari del Capo di Gabinetto del Presidente della Giunta regionale PG/2017/0660476 e 21 dicembre 2017PG/2017/0779385 relative ad indicazioni procedurali per rendere operativo il sistema dei controlli interni, predisposte in attuazione della deliberazione n. 468/2017;

Richiamata, infine, la propria deliberazione n. 1004 del 20/06/2022 "Definizione di competenze e responsabilità in materia di protezione dei dati personali. Abrogazione della deliberazione di Giunta regionale n. 1123/2018";

Richiamate inoltre le determinazioni dirigenziali:

- n. 3697 del 23/02/2023 "Modifica della microorganizzazione della Direzione Generale Conoscenza, Ricerca, lavoro, Imprese. Attribuzione incarico di sostituzione e conferimento di incarichi dirigenziali".
- n. 1652 del 27/01/2023 "Conferimento di incarichi dirigenziali presso la Direzione generale Conoscenza, Ricerca, lavoro, Imprese";
- n. 1633 del 27/01/2023 "Modifica della micro-organizzazione della Direzione Generale Conoscenza, Ricerca, lavoro, Imprese. Conferimento di incarichi dirigenziali";

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 22863 del 02/11/2023 avente ad oggetto: "Revisione e semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 e n. 13222/2019: "Prime specifiche attuative in ordine all'utilizzo del Registro On Line"";

Rilevato che, per mero errore materiale, l'allegato alla suddetta determinazione n. 22863 del 02/11/2023 conteneva alcune imprecisioni;

Ritenuto pertanto di dover procedere, con la presente, alla rettifica dell'errore materiale contenuto nell'allegato, parte integrante della determinazione n. 22863/2023, sostituendolo integralmente;

Visto l'allegato A, parte integrante del presente atto;

Attestato che il sottoscritto, responsabile del procedimento, non si trova in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi;

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

#### DETERMINA

- di approvare il documento "Revisione e semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 e n. 13222/2019: "Prime specifiche attuative in ordine all'utilizzo del Registro On Line"" di cui all'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto;

- di considerare tale Allegato sostitutivo di quello contenuto nella determinazione dirigenziale n. 22863 del 02/11/2023, a causa di alcune imprecisioni presenti in esso;

- di dare atto che l'Allegato A potrà essere modificato e/o integrato a seguito della emanazione di normative regionali, nazionali o della Unione Europea che disciplinino in modo difforme e non compatibile le operazioni di controllo, come regolamentate nell'Allegato A;

- di trasmettere copia del presente provvedimento alle strutture dell'Autorità di Gestione ed alle Autorità di Audit e di Certificazione del PR FSE+ 2021-2027;

- di notificare il presente atto a tutti i beneficiari con Operazioni approvate, precisando, pertanto, che l'applicazione di quanto disposto nel predetto allegato A), approvato con il presente atto, decorrerà dalla data notifica;

- di pubblicare la presente determinazione sul sito <https://formazione.lavoro.regione.emilia-romagna.it/entra-inregione/atti-amministrativi/gestione-e-controllo>;

- di dare atto che, per quanto previsto in materia di pubblicità trasparenza e diffusione di informazioni, si provvederà alle pubblicazioni ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in parte narrativa, inclusa la pubblicazione ulteriore prevista dal piano triennale di

prevenzione della corruzione, ai sensi dell'art. 7 bis, comma 3,  
del D.lgs. n. 33 del 2013 ss.mm.ii..

Il Responsabile del Settore

Fabio De Luigi



## Allegato A

### **Revisione e semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 e n. 13222/2019: "Prime specifiche attuative in ordine all'utilizzo del Registro On Line"**

Nella DGR. N. 1384 del 7/08/2023 "MISURE DI SEMPLIFICAZIONE PER L'ATTUAZIONE E LA GESTIONE DELLE MISURE DI CUI AL PR FSE+ 2021/2027 E ALTRI FONDI COMUNITARI, NAZIONALI E REGIONALI", l'Autorità di gestione dei PR FESR e PR FSE+ della Regione Emilia-Romagna, nell'intento di attuare nei propri Programmi azioni finalizzate alla semplificazione e alla crescita della capacità amministrativa e di governance dei programmi stessi, ha previsto, tra le altre misure:

1. l'introduzione in via ordinaria dell'informatizzazione del registro delle presenze;
2. la revisione e semplificazione delle previsioni in materia di controlli di cui alle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 "Approvazione del manuale operativo per la verifica delle domande di rimborso e di saldo delle operazioni finanziate" e n. 13222/2019 "Elenco aggiornato delle principali irregolarità di cui alla DGR n. 1298/2015 e ss.mm.ii. - Revisione dell'allegato B) della determinazione dirigenziale n. 16677/2016".

Nel presente atto vengono introdotte **le prime specifiche attuative** in ordine all'utilizzo del Registro On Line, a parziale modifica/integrazione delle Determinazioni dirigenziali n. 23279/2020 e n. 13222/2019, come segue:

**a) Con riferimento alla Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 3.1, Correttezza degli adempimenti amministrativi - Calendario**, che indica la necessità di rispettare il calendario inserito in Sifer, si rileva che le ore di aula programmate e non svolte restano calendarizzate in Sifer creando una differenza con quanto registrato su ROL. Il Soggetto attuatore può inserire ulteriori calendarizzazioni di lezioni per recuperare, nei limiti di tolleranza del Sistema, quelle che, sulla base del ROL, risultano non svolte; in questo caso non si determina un'irregolarità, così come prevista nella **Determinazione dirigenziale n. 13222/2019, lettera d - Attività svolte in orario o sedi diverse da quanto calendarizzato**, e, dunque, il controllo collegato si intende superato. ATTENZIONE valutare se mantenere questo paragrafo.

**b) Con riferimento alla Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 3.2, Correttezza degli adempimenti amministrativi - Regolarità formale dei registri dell'attività**, che stabilisce la necessità di una tenuta formalmente regolare dei registri dell'attività, nell'ambito del ROL, in sede di **domanda di rimborso e di saldo**, verrà verificata la corretta compilazione del campo "Argomento" e del campo "URL E-learning", nel quale dovrà essere indicata la URL per il collegamento alla lezione, se la stessa si svolge in videoconferenza. La mancata compilazione di uno o di entrambi i campi, con riferimento alla **Determinazione dirigenziale n. 13222/2019, lettera g "Attività per le quali i registri di presenza riportano alterazioni in forma di cancellature e correzioni"**, è considerata "errore materiale" e comporta l'attribuzione di una non conformità con prescrizione.

c) Con riferimento alla **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 3.3, Correttezza degli adempimenti amministrativi - Evidenza delle assenze dei partecipanti, firme in entrata e in uscita, regolarità nell'apposizione della firma medesima**, che tratta della verifica delle assenze dei partecipanti e della regolarità nell'apposizione delle firme, si rileva che la tracciatura dell'entrata/uscita degli allievi sul ROL avviene tramite una firma, apposta in modalità digitale, che può essere di 2 tipi:

- la firma inizio/firma fine apposta in tempo reale dal docente (da 10 minuti prima dell'inizio/fine previsto della lezione a 10' dopo l'inizio/fine);

- la firma inizio/fine dichiarata, che può essere apposta dal docente durante lo svolgimento della lezione oppure dal coordinatore/tutor (da 10' dopo la fine della lezione e fino a 24 ore dopo il termine previsto).

La firma dichiarata, sia apposta dal docente sia apposta dal coordinatore/tutor, richiede sempre una motivazione, prevale sulla firma apposta in tempo reale e non è modificabile.

La motivazione riveste carattere di ufficialità, analogamente alle annotazioni sui registri cartacei, e deve riportare in maniera formale il motivo per cui non è stato possibile tracciare l'entrata/uscita in tempo reale da parte del docente.

La firma dichiarata effettuata dal coordinatore/tutor va utilizzata in casi afferenti a problematiche tecniche incontrate dal docente durante la lezione quali, ad esempio, indisponibilità del servizio di autenticazione SPID dei provider, indisponibilità del servizio applicativo ROL, mancanza linea internet, password di Spid scaduta. La firma dichiarata del coordinatore/tutor dovrà essere sempre supportata da una richiesta scritta del docente (inviata anche tramite mail), che riporti le informazioni necessarie (nominativo degli allievi per i quali viene inserito l'orario di entrata/uscita, motivazione - così come indicata a ROL - della mancata registrazione da parte del docente).

L'Ente dovrà conservare agli atti la documentazione di supporto prodotta dai docenti per tutte le firme dichiarate effettuate dai coordinatori/tutor. In sede di verifica delle domande di rimborso e di saldo, si procederà alla valutazione delle motivazioni indicate dai coordinatori/tutor nelle causali e ad un controllo campionario pari al 5% della documentazione di supporto presentata dai docenti, solo in relazione a firme dichiarate con valida motivazione (come sopra indicate).

Vengono di seguito elencate le diverse tipologie di provvedimenti applicati alle non conformità rilevate sulle registrazioni ROL effettuate con firma dichiarata, con riferimento alla **Determinazione dirigenziale n. 13222/2019, lettera g "Attività per le quali i registri di presenza riportano alterazioni in forma di cancellature e correzioni"**:

- Qualora si riscontri l'utilizzo della firma dichiarata del coordinatore/tutor senza una valida motivazione, come sopra indicato, o si riscontri l'assenza delle comunicazioni dei docenti a supporto della firma dichiarata del coordinatore/tutor o in caso di irregolarità della comunicazione, è previsto il mancato riconoscimento delle ore non conformi del partecipante o dei partecipanti in questione. Il mancato riconoscimento delle ore

allievi comporta il non riconoscimento delle eventuali indennità di frequenza collegate.

- Nel caso che la firma dichiarata non conforme venga apposta dal coordinatore/tutor per tutti gli allievi presenti alla lezione o in assenza/irregolarità della comunicazione del docente per tutti gli allievi, si prevede anche il mancato riconoscimento delle UCS ore/aula. Per preservare i diritti dell'utenza, in quest'ultimo caso si riconoscono tali ore solo ai fini dell'ammissione all'esame.

**d)** Con riferimento a quanto previsto nella **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 3.5 Correttezza degli adempimenti amministrativi - Evidenza di conformità della reportistica prodotta in caso di erogazione del servizio formativo da remoto**, per le lezioni registrate su ROL si ritiene superato il controllo di conformità della reportistica web prodotta in caso di erogazione del servizio formativo in videoconferenza.

**e)** Con riferimento a quanto previsto nella **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 5.1, Conformità/ammissibilità della spesa - Conformità del totale spese dichiarate rispetto all'avanzamento attività**, la verifica dell'avanzamento dell'attività svolta e registrata su ROL (**sia in domanda di rimborso sia in domanda di saldo**) è superata in quanto Sifer si allinea in automatico con le registrazioni ROL.

Nel caso di percorsi ibridi, in cui le ore svolte riscontrabili da registrazioni cartacee risultino inferiori a quanto riportato in Sifer dal Soggetto attuatore, è prevista l'applicazione in via ordinaria di una decurtazione finanziaria pari al mancato riconoscimento delle ore di attività non svolte su supporti cartacei.

Nel caso specifico dei percorsi ITS, al termine di ogni annualità, ai fini della verifica delle domande di **rimborso e saldo**, l'avanzamento dell'attività (aula, pw, e-learning ecc.), sia registrata su ROL sia registrata su supporti cartacei, si riscontra nella "Dichiarazione relativa al rimborso delle UCS a risultato" inviata al termine in gestione e, per l'avanzamento dello stage, si prende atto della media aritmetica delle ore svolte complessivamente dagli allievi, indicata in tale dichiarazione.

**f)** Con riferimento a quanto previsto nella **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.4, Ore partecipanti al termine**, si specifica che il riconoscimento delle ore che concorrono al successo formativo o al calcolo del monte ore degli allievi tiene conto sia delle ore svolte tramite registro elettronico, che si implementano in automatico e sono già visibili in Sifer dopo 24 ore dallo svolgimento, sia delle ore registrate su supporto cartaceo vidimato.

Per tutte le edizioni gestite con ROL, per la parte individualizzata (Stage/PW), e in caso di edizioni "ibride", con parte delle lezioni registrate senza utilizzare il ROL, il SA dovrà aggiungere manualmente in Sifer alle ore calcolate in automatico da ROL, per ogni partecipante, le ore registrate su supporto cartaceo, quale registro o schede individuali (per tutte le ore di corso per le quali non è ancora previsto l'utilizzo di tracciatura informatizzata, come stage/project work/e-learning).

Tenuto conto che nel caso di verifica della UCS stage/PW/e-learning il controllo si effettua su un campione di schede individuali per 2 allievi (e relative Convenzioni di stage), il controllo del monte ore per ogni partecipante è effettuato:

- per le registrazioni ROL: **in domanda di rimborso e di saldo**, sulle ore totali riportate in Sifer;
- per le registrazioni cartacee delle ore di aula: **in domanda di rimborso**, sulle ore totali riportate in Sifer rispetto alle ore presenti a riepilogo del registro e, **in domanda di saldo**, su un campione del 20% dei partecipanti effettivi, sulla correttezza delle ore a registro.

In domanda di saldo, in caso di difformità tra quanto caricato manualmente dal Soggetto Attuatore e ciò che risulta dalle registrazioni cartacee, saranno ammesse per i singoli partecipanti solo le ore che risultino da tali registrazioni.

Il monte ore riconosciuto a ciascun allievo tiene conto delle ore non ammissibili verbalizzate in domanda di rimborso o in verifica ispettiva. Nel caso specifico dei percorsi ITS, al termine di ogni annualità, ai fini del riconoscimento della quota allievi chiesta a **rimborso o a saldo**, si prende atto del numero degli allievi ammessi al secondo anno o all'esame, indicati nella "Dichiarazione relativa al rimborso delle UCS a risultato" inviata al termine in gestione.

**g)** Con riferimento a quanto previsto nella **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.7, punto 5.5, Conformità/ammissibilità della spesa - Regolarità Delega e partnership**, si conferma che il controllo relativo alla regolarità della delega e del partenariato è effettuato solo in sede di **domanda di saldo** e con riferimento all'oggetto e agli importi approvati e contrattualizzati, in linea con quanto indicato al punto 6 della Relazione finale.

**h)** A parziale modifica della **Determinazione dirigenziale n. 23279/2020, paragrafo 1.4, Giustificativi di spesa da verificare**, il controllo dei contratti/incarichi dei docenti/formatori coinvolti nell'operazione e dei relativi curricula professionali viene effettuato solo **in sede di verifica ispettiva** sia per i percorsi con registrazioni ROL sia per quelli con registrazioni cartacee.

Infine, si specifica che, con l'introduzione del ROL in via ordinaria per la registrazione delle presenze per la componente d'aula, la fase sperimentale è da intendersi conclusa e, pertanto, non è più contemplata la possibilità di tenere, in parallelo al ROL, anche un registro cartaceo.