

**REGIONE EMILIA-ROMAGNA**

**Atti amministrativi**

**GIUNTA REGIONALE**

Atto del Dirigente DETERMINAZIONE

Num. 20193 del 30/09/2024 BOLOGNA

**Proposta:** DPG/2024/20820 del 30/09/2024

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

**Oggetto:** VERIFICHE DSAN DOMANDE DI RIMBORSO CAMPIONATE AL 100% -  
OPERAZIONI FSE PLUS O IN OVERBOOKING

**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

Visti gli artt. 71 e seguenti del D.P.R. 28/12/2000 n. 445 e ss.mm.ii. recante "Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa" che prevedono l'effettuazione di idonei controlli da parte delle Amministrazioni procedenti sulla veridicità delle dichiarazioni sostitutive ad esse rese, disponendo sanzioni in caso di esito negativo della suddetta verifica;

Richiamate le deliberazioni della Giunta Regionale:

- n.1298/2015 "Disposizioni per la programmazione gestione e controllo delle attività formative e delle politiche attive del lavoro - Programmazione SIE 2014/2020"
- n.177/2003 "Direttive Regionali in ordine alle tipologie di azione ed alle regole per l'accreditamento degli organismi di formazione professionale" ss.mm.ii. e relativi atti di aggiornamento degli elenchi degli organismi accreditati;

Richiamate in particolare:

- la determinazione dirigenziale n. 14492 del 30/06/23 del Direttore Generale Conoscenza, Ricerca, Lavoro, Imprese quale Autorità di Gestione del PR FSE+ 2021-2027 ad oggetto "Adozione della descrizione del Sistema di Gestione e Controllo del PR FSE+ 2021-2027" con la quale è stata disposta, tra l'altro, la modifica della procedura di controllo delle domande di rimborso per tutte le operazioni finanziate con FSE+ 2021-2027 o in overbooking;
- la nota prot. 0772979 del 01/08/2023 a firma del Direttore Generale Conoscenza, Ricerca Lavoro, Imprese, inviata a tutti i Soggetti attuatori degli interventi finanziati sul PR FSE+ nella quale si specificano le modifiche apportate dalla determinazione sopracitata in merito alla procedura di controllo delle domande di rimborso;
- la determinazione dirigenziale n. 13038 del 26/06/2024 del Direttore Generale Conoscenza, Ricerca, Lavoro, Imprese quale Autorità di Gestione del PR FSE+ 2021-2027 ad oggetto "Adozione della descrizione del Sistema di Gestione e Controllo del PR FSE+ 2021-2027. Prima revisione" la quale dispone, tra l'altro, che "Di

*norma, le verifiche amministrative sulle domande di pagamento presentate dai beneficiari sono effettuate prendendo in esame un campione della documentazione (pari al 30% dell'importo richiesto a rimborso) attestante la spesa sostenuta o le attività realizzate. Il sistema informativo sorteggia le domande di pagamento presentate a titolo di rimborso la cui verifica, ai fini della liquidazione del contributo, viene effettuata sulla totalità della documentazione a supporto del maturato, messa a disposizione dal soggetto beneficiario attraverso il caricamento sul sistema informativo oppure con l'invio di copie conformi agli originali, allegando dichiarazione sostitutiva di atto notorio. Periodicamente, l'Autorità di Gestione procede alla verifica di un campione del 5% delle dichiarazioni sostitutive di atto notorio esaminando la conformità agli originali della documentazione presentata dai soggetti beneficiari a supporto del maturato. Anche le domande di pagamento presentate a titolo di saldo sono verificate attraverso l'esame della totalità della documentazione attestante l'importo richiesto, che non può essere inferiore alla percentuale definita nel bando."*

Ritenuto pertanto opportuno procedere, in attuazione di quanto sopra descritto, a definire un sistema di controlli sulle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà presentate dai soggetti beneficiari in occasione dell'invio delle domande di rimborso relative alle operazioni finanziate con FSE+ 2021-2027 o in overbooking, campionate per il controllo al 100%, e conseguentemente avviare il controllo a campione sulla veridicità del contenuto delle dichiarazioni stesse ai sensi di quanto previsto dal D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e ss.mm.ii., secondo i criteri e le modalità previste dall'Allegato A) "DISPOSIZIONI IN MERITO ALL'ATTUAZIONE DEL CONTROLLO SULLE DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DI ATTO DI NOTORIETA' AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E SS.MM.II.", che si approva quale parte integrante della presente determinazione;

Visti:

- il D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e succ. mod.;

- la determinazione n. 2335 del 09/02/2022 contenente la "Direttiva di indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 2013";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 380 del 13/03/2023 ad oggetto "Approvazione Piano integrato delle attività e dell'organizzazione 2023-2025" e ss.mm.ii.
- la deliberazione della Giunta regionale n. 2077 del 27/11/2023 ad oggetto "Nomina del Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza";

Viste, altresì:

- la Legge regionale 26 novembre 2001, n.43 recante "Testo unico in materia di organizzazione e di rapporti di lavoro nella Regione Emilia-Romagna";
- la deliberazione di Giunta Regionale n.2416/2008 "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera n.450/2007" e ss.mm.ii., per quanto applicabile;
- la deliberazione della Giunta Regionale n.468/2017 "Il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 325 del 7 marzo 2022 ad oggetto "Consolidamento e rafforzamento delle capacità amministrative: Riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 1615 del 28 settembre 2022 ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi di alcune Direzioni Generali/Agenzie della Giunta regionale";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 2360 del 27 dicembre 2022 ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi della Giunta regionale e soppressione dell'Agenzia sanitaria e sociale regionale. Provvedimenti";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 2317 del 22 dicembre 2023 ad oggetto "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'ente e gestione del personale. Aggiornamenti in vigore dal 1° gennaio 2024";

- la deliberazione della Giunta regionale n. 2319 del 22 dicembre 2023 ad oggetto "Modifica degli assetti organizzativi della Giunta regionale. Provvedimenti di potenziamento per fare fronte alla ricostruzione post alluvione e indirizzi operativi";
- la deliberazione della Giunta regionale n. 1276 del 24 giugno 2024 ad oggetto "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'Ente e gestione del personale. Consolidamento in vigore dal 1° luglio 2024".

Richiamate altresì le determinazioni dirigenziali:

- n. 5595/2022 "Micro-organizzazione della Direzione Generale Conoscenza, Ricerca, lavoro, Imprese a seguito della D.G.R. n. 325/2022. Conferimento incarichi dirigenziali e proroga incarichi di titolarità di Posizione organizzativa";
- n. 25436/2022 "CONFERIMENTO E PROROGA DI INCARICHI DIRIGENZIALI PRESSO LA DIREZIONE GENERALE CONOSCENZA, RICERCA, LAVORO, IMPRESE";
- n. 1633/2023 "MODIFICA DELLA MICRO-ORGANIZZAZIONE DELLA DIREZIONE GENERALE CONOSCENZA, RICERCA, LAVORO, IMPRESE. CONFERIMENTO DI INCARICHI DIRIGENZIALI";

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

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto

#### D E T E R M I N A

1. di stabilire che le verifiche sulle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà presentate dai Soggetti attuatori in occasione dell'invio delle domande di rimborso relative alle operazioni finanziate con FSE+ 2021-2027 o in overbooking, campionate per il controllo al 100%, siano effettuate con i criteri e le modalità indicati nell'allegato A) "Disposizioni in merito all'attuazione del controllo sulle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà ai sensi del D.P.R. 445/2000 e ss.mm.ii." che si approva quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. di precisare che, per il primo anno di attuazione, il

termine previsto per la predisposizione dell'elenco di dichiarazioni da sottoporre a campionamento da parte della Commissione è individuato nel 31/10, al fine di consentire il corretto avvio delle procedure;

3. di prevedere che le Disposizioni che si approvano con il presente atto possano trovare applicazione anche rispetto ad operazioni finanziate con altri fondi nazionali o comunitari;
4. di pubblicare il citato allegato A), parte integrante e sostanziale della presente determinazione, sul sito <https://formazionelavoro.regione.emilia-romagna.it/>
5. di precisare che, per quanto previsto in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni, si provvederà ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in parte narrativa, alle pubblicazioni previste dal PIAO e dalla Direttiva di Indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione, incluse le ulteriori pubblicazioni ai sensi dell'art. 7 bis del D.Lgs. n. 33 del 2013.

Fabio De Luigi

## **ALLEGATO A**

### **DISPOSIZIONI IN MERITO ALL'ATTUAZIONE DEL CONTROLLO SULLE DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DI ATTO DI NOTORIETA' AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E SS.MM.II.**

#### **1. OGGETTO DEL CONTROLLO**

Oggetto del controllo è la veridicità del contenuto delle dichiarazioni sostitutive, ai sensi di quanto previsto dal D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e ss.mm.ii., presentate dai Soggetti attuatori, titolari di operazioni finanziate con FSE+ 2021-2027 o in overbooking, in occasione della presentazione delle domande di rimborso relative alle operazioni citate, campionate per il controllo al 100%.

L'ambito del controllo si riferisce alle dichiarazioni sostitutive rilevanti ai fini del procedimento di rimborso della spesa, ossia alle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà presentate dai Soggetti attuatori riguardanti i documenti utili al rimborso delle attività finanziate, secondo quanto previsto dalla disciplina vigente in materia.

#### **2. CONTROLLI A CAMPIONE**

Il controllo a campione sulla veridicità delle dichiarazioni sostitutive presentate, ai sensi del punto 1, dai Soggetti attuatori avverrà nella misura del 5% delle DDR per le quali è stata acquisita agli atti una DSAN.

In particolare, di norma entro il 31/07 di ogni anno, una Commissione, nominata con atto del Dirigente del Settore "Digitalizzazione, promozione, comunicazione, liquidazioni" e composta dalla Dirigente Responsabile Area Gestione e Liquidazione delle attività di Orientamento, Educazione, Istruzione e Formazione Tecnica e Professionale e Alte Competenze o suo/a delegato/a, dal Dirigente Responsabile Area Gestione e Liquidazione delle attività per l'Occupazione e l'Inclusione o suo/a delegato/a e dalla Responsabile di EQ Attuazione e controllo Programma Garanzia di Occupabilità del Lavoratori e Programma Garanzia Giovani o suo/a delegato/a, in seguito all'estrazione dal sistema di protocollazione Auriga delle DSAN regolarmente protocollate e identificate con la sigla DSAN, RIF.PA, ID DDR, stilerà un elenco delle dichiarazioni sostitutive relativo alle domande di rimborso pervenute entro l'anno contabile di riferimento, ordinandole in base alla data di ricevimento e campionandone 1 ogni 20 (5%).

I controlli dovranno concludersi entro 40 giorni dalla data del campionamento.

### **3. MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL CAMPIONE**

Il campione verrà individuato utilizzando il generatore di numeri casuali disponibile al sito internet della Regione Emilia-Romagna

[http://www.regione.emilia-romagna.it/sin\\_info/Generatore](http://www.regione.emilia-romagna.it/sin_info/Generatore)  
inserendo i valori richiesti come di seguito precisato:

Valore minimo: indicare sempre 1

Valore massimo: indicare il numero delle dichiarazioni sostitutive relative alle domande di rimborso pervenute nell'anno contabile di riferimento e soggette al controllo del 100% della documentazione, per le quali è stata acquisita agli atti una DSAN;

Numeri da generare: indicare la percentuale del 5%.

Seme generatore: data di campionamento nel formato ggmmaahhmm (es. 0112241505).

Le operazioni di campionamento mediante l'utilizzo del sistema sopra indicato, adeguatamente pubblicizzate sul sito istituzionale della Regione, sono effettuate dalla Commissione individuata al punto 2 che precede.

Al termine della procedura, verrà prodotto un verbale del campionamento effettuato, riportante per ogni domanda campionata, il RIF-PA e l'ID domanda.

### **4. MODALITA' DI EFFETTUAZIONE DEI CONTROLLI**

Il controllo della congruenza tra i documenti in copia inviati dai Soggetti attuatori e gli originali relativi alle dichiarazioni sostitutive campionate, sarà effettuato con riferimento agli allegati archiviati in ORMA (SITO: Autodichiarazioni domande di rimborso), e inseriti in sede di lavorazione delle domande di rimborso. La Commissione di cui al punto 2 redigerà un verbale che darà conto dell'esito dei controlli effettuati e che verrà inserito, previa protocollazione, nella medesima sezione di ORMA.

### **5. RILEVAMENTO DURANTE I CONTROLLI DI ERRORI, IRREGOLARITA' OMISSIONI SANABILI.**

Qualora, nel corso dell'attività di verifica, si rilevino errori, irregolarità o omissioni sanabili, il responsabile del procedimento, ai sensi del comma 3 dell'art. 71 del DPR 445/2000, provvede ad invitare il soggetto interessato a regolarizzare o integrare le dichiarazioni sostitutive,



fissando un termine di dieci giorni per detta regolarizzazione o integrazione.

Il responsabile del procedimento, al fine della regolarizzazione dell'elemento della dichiarazione sostitutiva errato o impreciso, deve verificare la sussistenza di tutte le seguenti caratteristiche:

- l'evidenza dell'errore / irregolarità / omissione;
- la sua mancata incidenza effettiva sul procedimento;
- la possibilità che l'errore / irregolarità / omissione possa essere sanato dall'interessato con una dichiarazione sostitutiva integrativa.

È da considerarsi irrilevante l'errore che in concreto sia privo di qualsiasi incidenza sul procedimento.

#### **6. CONSEGUENZE DEL RISCONTRO DI FALSE DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE**

Ai sensi del comma 1 dell'art. 76 del DPR n. 445/2000, chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, forma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal citato DPR, è punito ai sensi del Codice penale e delle leggi speciali in materia.

Qualora, nel corso dell'attività di controllo, emerga un fatto configurabile come reato perseguibile d'ufficio, sussiste l'obbligo di denuncia alla Procura della Repubblica competente, ai sensi dell'art. 331 del c.p.p.

Accertata la presenza, nella dichiarazione sostitutiva, di elementi di non veridicità non rientranti negli errori, irregolarità, omissioni sanabili, viene data comunicazione al competente Responsabile del procedimento.

A seguito del riscontro di false dichiarazioni, si dichiara la decadenza del beneficio.

#### **7. INFORMAZIONE AGLI INTERESSATI**

L'informazione agli interessati in ordine ai criteri di effettuazione dei controlli è garantita dalla pubblicazione del presente atto sul sito della Regione Emilia-Romagna <https://formazione.lavoro.regione.emilia-romagna.it/>.