

VERBALE DI ESTRAZIONE DEL CAMPIONE

dei progetti finanziati nell'ambito del Programma Regionale Valle d'Aosta FESR 2021-2027 da sottoporre alle verifiche di gestione on desk e in loco

Il giorno _____, presso gli uffici della Struttura Controllo progetti europei e statali, siti in Regione Borgnalle 12 ad Aosta, si è proceduto alla definizione del campione delle domande di rimborso (rendiconti), afferenti ai progetti finanziati nell'ambito del PR Valle d'Aosta FESR 2021-2027, da sottoporre alle verifiche di gestione on desk e in loco.

Alla presenza dei sig.ri _____, dipendenti della Struttura _____, si procede, in adempimento di quanto disposto dal *Manuale per l'individuazione dei fattori di rischio e la definizione del campione di operazioni da sottoporre a controllo amministrativo, in loco ed ex post* approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 1369 in data 8 novembre 2024, alla definizione delle domande di rimborso da sottoporre a controllo on desk e in loco.

Il campionamento avviene mediante l'utilizzo di apposito tool predisposto mediante file Excel, le cui risultanze sono allegate al presente verbale.

VERIFICHE ON DESK

Per il campionamento delle verifiche on desk, si è tenuto conto di quanto disposto dal paragrafo 4.1 del Manuale sopra citato, che prevede nello specifico:

- 1) Estrapolazione di tutte le domande di rimborso, pervenute nel mese antecedente alla data di campionamento;
- 2) Suddivisione della popolazione tra domande di rimborso con procedura di appalto o incarichi professionali in cui per la prima volta si controlla una determinata procedura a evidenza pubblica e restanti domande di rimborso;
- 3) Creazione dello strato "domanda di rimborso con procedura di appalto o incarico professionale mai controllata", i cui relativi rendiconti si ritengono campionati al 100%;

- 4) Stratificazione delle domande di rimborso senza procedura di affidamento o con procedura di affidamento già controllata sulla base di:
- a Rischio operazione (derivante da processo di selezione delle operazioni, responsabilità gestionale, ammontare del contributo pubblico, tipologia di rendicontazione);
 - b Rischio beneficiario (tipologia di beneficiario, punteggio Arachne, nuovo beneficiario, partenariato);
 - c Rischio di controllo (errore storico I livello e controllo AdA);
- 5) Calcolo e assegnazione del livello di rischio per ogni operazione;
- 6) Estrazione random delle domande di rimborso senza procedura di affidamento o con procedura di affidamento già controllata sulla base della percentuale assegnata alla corrispondente classe di rischio e con arrotondamento, in caso di risultato con numeri decimali, secondo la tabella "Risultato del calcolo del rischio complessivo".

Sulla base dell'interrogazione del sistema informativo, risultano essere presenti le seguenti domande di rimborso, pervenute nel mese di ____, antecedente al presente campionamento, contenenti una o più procedure di appalto o incarichi professionali in cui per la prima volta si controlla una determinata procedura a evidenza pubblica, che sono selezionate per le verifiche di gestione al 100% e sulle quali risulta pertanto essere già stato avviato il controllo on desk:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	DATA STATO RENDICONTAZIONE	COSTO AMMESSO	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

Sono altresì sottoposte alla procedura di attribuzione della classe di rischio per le verifiche on desk le restanti domande di rimborso, pervenute nel mese di ____ :

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	DATA STATO RENDICONTAZIONE	COSTO AMMESSO	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

Di tali restanti domande di rimborso, risultano presenti le seguenti, il cui beneficiario capofila risulta avere un punteggio Arachne complessivo $40 \leq 50$ e che saranno selezionate automaticamente ai fini del controllo on desk:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	DATA STATO RENDICONTAZIONE	COSTO AMMESSO	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

I valori di rischio delle domande di rimborso, sulla base delle risultanze estrapolate dal tool Excel allegato al presente verbale, sono i seguenti:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	RISCHIO OPERAZIONE	RISCHIO BENEFICIARIO	RISCHIO CONTROLLO	RISCHIO COMPLESSIVO [[RO*45%]+(RB*35%)+(RC*20%)]	RISCHIO COMPLESSIVO ARROTONDATO SECONDO LA TABELLA "RISULTATO DEL CALCOLO DEL RISCHIO COMPLESSIVO"	CLASSE DI RISCHIO COMPLESSIVO

La popolazione per il campionamento delle domande di rimborso per le verifiche on desk risulta pertanto essere stratificata come segue:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	CLASSE DI RISCHIO COMPLESSIVO	TOTALE PROGETTI PER FASCIA	PERCENTUALE DI CAMPIONAMENTO PER FASCIA	NUMERO DI DDR DA CAMPIONARE PER FASCIA	NUMERO DI DDR DA CAMPIONARE PER FASCIA CON ARROTONDAMENTO SECONDO L'APPLICAZIONE DELLA TABELLA "RISULTATO DEL CALCOLO DEL RISCHIO COMPLESSIVO"

Sulla base della classificazione sopra stabilita, le domande di rimborso estratte e campionate con estrazione casuale mediante apposito tool per le verifiche on desk, suddivise per fascia di rischio, sono le seguenti:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	CLASSE DI RISCHIO COMPLESSIVO

Alle domande di rimborso sopra indicate si aggiungono le seguenti domande di rimborso con procedura di appalto o incarico professionale in cui per la prima volta si controlla una determinata procedura a evidenza pubblica, sulle quali risulta pertanto essere già stato avviato il controllo on desk:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

Alle domande di rimborso sopra indicate si aggiungono le seguenti domande di rimborso, il cui beneficiario capofila risulta avere un punteggio Arachne complessivo $40 \leq 50$ e che saranno selezionate automaticamente ai fini del controllo on desk:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

Saranno pertanto complessivamente sottoposte a verifica on desk le seguenti domande di rimborso:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

VERIFICHE IN LOCO

Per il campionamento delle verifiche in loco, si è tenuto conto di quanto disposto dal paragrafo 4.2 del *Manuale per l'individuazione dei fattori di rischio e la definizione del campione di operazioni da sottoporre a controllo amministrativo, in loco ed ex post* dell'Autorità di gestione FESR, che prevede nello specifico:

- 1) Estrapolazione di tutte le domande di rimborso contenenti procedure di appalto o incarichi professionali in cui per la prima volta si controlla una determinata procedura a evidenza pubblica e selezionate nell'ambito del campione delle verifiche amministrative on desk sulla base dell'analisi del rischio;
- 2) Stratificazione delle domande di rimborso di cui al precedente punto 1) sulla base del grado di avanzamento / completamento progettuale dell'operazione;
- 3) Assegnazione del livello di rischio;
- 4) Estrazione random delle domande di rimborso, sulla base della percentuale assegnata alla corrispondente classe di rischio e con arrotondamento, in caso di risultato con numeri decimali, secondo la tabella "Risultato del calcolo del rischio complessivo".

Sono sottoposte alla procedura di attribuzione della classe di rischio per le verifiche in loco le seguenti domande di rimborso, contenenti procedure di appalto o incarichi professionali in cui per la prima volta si controlla una determinata procedura a evidenza pubblica e selezionate nell'ambito del campione delle verifiche amministrative on desk:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

Tra le domande di rimborso sopra indicate risultano presenti le seguenti, il cui beneficiario capofila risulta avere un punteggio Arachne complessivo $40 \leq 50$ e che saranno selezionate automaticamente ai fini del controllo in loco:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

I valori di rischio delle domande di rimborso sopra riportate, sulla base delle risultanze estrapolate dal tool Excel allegato al presente verbale, sono i seguenti:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	CLASSE DI RISCHIO

La popolazione per il campionamento delle domande di rimborso per le verifiche in loco risulta pertanto essere stratificata come segue:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	CLASSE DI RISCHIO	TOTALE PROGETTI PER FASCIA	PERCENTUALE DI CAMPIONAMENTO PER FASCIA	NUMERO DI DDR DA CAMPIONARE PER FASCIA	NUMERO DI DDR DA CAMPIONARE PER FASCIA CON ARROTONDAMENTO SECONDO L'APPLICAZIONE DELLA TABELLA "RISULTATO DEL CALCOLO DEL RISCHIO COMPLESSIVO"

Sulla base della classificazione sopra stabilita, le domande di rimborso estratte e campionate con estrazione casuale mediante apposito tool per le verifiche in loco sono le seguenti, suddivise per fascia di rischio:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO	CLASSE DI RISCHIO

Alle domande di rimborso sopra indicate si aggiungono le seguenti domande di rimborso, il cui beneficiario capofila risulta avere un punteggio Arachne complessivo $40 \leq 50$, selezionate automaticamente ai fini del controllo in loco:

CODICE PROGETTO	TITOLO	BENEFICIARIO	CUP	NUMERO RENDICONTO	FASE RENDICONTO

PERSONE PRESENTI ALLA PROCEDURA DI CAMPIONAMENTO		
Nominativo	Qualifica	Firma

Il Dirigente	Firma

Aosta, _____