

Direzione: ISTRUZIONE, FORMAZIONE E LAVORO

Area: ATTIVITA' DI CONTROLLO, DI RENDICONTAZIONE E PROGETTAZIONE EUROPEA

DETERMINAZIONE *(con firma digitale)*

N. G05181 del 02/05/2022

Proposta n. 16447 del 29/04/2022

Oggetto:

POR LAZIO FSE 2014 - 2020. Approvazione del documento: Linee Guida per la gestione e la rendicontazione degli interventi nell'ambito del sistema Sigem e del modello di Check list di controllo di I livello dei progetti a valere sull' Avviso Pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole approvato con Determinazione Dirigenziale n. G16474 del 29/11/2019

Proponente:

Estensore	CAPOZZA SABINA	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	CAPOZZA SABINA	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	G. AQUILANI	_____firma digitale_____
Direttore Regionale	E. LONGO	_____firma digitale_____

Firma di Concerto

Oggetto: POR LAZIO FSE 2014 – 2020. Approvazione del documento: Linee Guida per la gestione e la rendicontazione degli interventi nell’ambito del sistema Sigem” e del modello di Check list di controllo di I livello dei progetti a valere sull’ Avviso Pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole” approvato con Determinazione Dirigenziale n. G16474 del 29/11/2019

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE REGIONALE ISTRUZIONE, FORMAZIONE E LAVORO

Su proposta dell’Area “Attività di Controllo e di rendicontazione”

VISTI:

- lo Statuto della Regione Lazio;
- la Legge Regionale 20 novembre 2001, n. 25 “Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione”;
- la Legge Regionale del 18/02/2002, n. 6 recante “Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale” – e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale 28 dicembre 2018, n. 14 “Bilancio di Previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021”;
- il Regolamento del 6 settembre 2002, n.1 “Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale” e sue modificazioni e integrazioni ed in particolare il Capo I del Titolo III, relativo alle strutture organizzative per la gestione”;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118: “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 1 e 2 della Legge 5.5.2009, n. 42” e successive modifiche;
- la Legge Regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: “Legge di contabilità regionale”;
- il Regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: “Regolamento regionale di contabilità”; - la legge regionale 30 dicembre 2020 n. 25, concernente: “Legge di stabilità regionale 2021”;
- la Legge Regionale 30 dicembre 2020 n. 26, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2021-2023”;
- la Deliberazione del Consiglio Regionale 10 aprile 2014, n. 2, con cui si approvano le “Linee di indirizzo per un uso efficiente delle risorse finanziarie destinate allo sviluppo 2014-2020”
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 660 del 14 ottobre 2014, con la quale sono designate l’Autorità di Audit, l’Autorità di Certificazione, l’Autorità di Gestione del FESR e l’Autorità di Gestione del FSE per il ciclo di programmazione 2014-2020;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1007 del 27 dicembre 2019 con la quale è stato modificato il Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1, concernente “Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale” e successive modificazioni”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 26 del 04/02/2020 con la quale è stato conferito all’Avv. Elisabetta Longo l’incarico di Direttore della Direzione Regionale “Istruzione, Formazione, Ricerca e Lavoro
- la Direttiva del Segretario Generale, nota prot. n. 0100520 del 4 febbraio 2020 - “Articolazione organizzativa della Direzione regionale Istruzione, Formazione, Ricerca e Lavoro”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 139 del 16 marzo 2021, Modifiche al regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 (Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale) e successive modificazioni;
- la Deliberazione di Giunta regionale n. 992 del 30/12/2021 concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi, titoli e macro aggregati per le spese”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale 30/12/2021, n. 993, concernente “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale”,

ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa”;

- la Deliberazione della Giunta Regionale 18/01/2022 n. 8, concernente “Indirizzi per la gestione del bilancio regionale 2022-2024 ed approvazione del bilancio reticolare, ai sensi degli articoli 30, 31 e 32, della Legge Regionale 12 agosto 2020, n. 11”.

VISTI inoltre:

- il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 (c.d. OMNIBUS) 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) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;
- il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;
- il Regolamento N. 1011/2014 della Commissione Europea del 22 settembre 2014, recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione, Autorità di Audit e organismi intermedi;
- il Regolamento Delegato (UE) N. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014 che integra il regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;
- il Regolamento (UE) N. 1407/2013 della Commissione del 18 dicembre 2013 relativo all’applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato sul funzionamento dell’Unione europea agli aiuti “de minimis” pubblicato nella GUUE L 352 del 24.12.2013 (nel seguito “Reg. de minimis”);
- il Regolamento (UE) N. 651/2014 della Commissione del 17 giugno 2014 che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato pubblicato nella GUUE L 187 del 26.6.2014 (nel seguito “Reg. 651”);
- il Regolamento di Esecuzione (UE) 2018/276 della Commissione del 23 febbraio 2018 che modifica il regolamento di esecuzione (UE) n. 215/2014 per quanto riguarda la determinazione dei target intermedi e dei target finali per gli indicatori di output nel quadro di riferimento dell’efficacia dell’attuazione per i Fondi strutturali e di investimento europei;
- il Regolamento di Esecuzione (UE) 2019/255 della Commissione del 13 febbraio 2019 che modifica il regolamento di esecuzione (UE) n. 821/2014 recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le modalità dettagliate per il trasferimento e la gestione dei contributi dei programmi, le relazioni sugli strumenti finanziari, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione per le operazioni e il sistema di registrazione e memorizzazione dei dati;
- il Regolamento di Esecuzione (UE) 2018/277 della Commissione del 23 febbraio 2018 che modifica il regolamento di esecuzione (UE) 2015/207 per quanto riguarda i modelli per le relazioni di attuazione relative all’obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell’occupazione e all’obiettivo di cooperazione territoriale europea, nonché i modelli per la relazione sullo stato dei lavori e le relazioni di controllo annuali e che rettifica tale regolamento per quanto riguarda il modello per la relazione di attuazione relativa all’obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell’occupazione e per la relazione di controllo annuale;

- il Regolamento di Esecuzione (UE) 2019/256 della Commissione del 13 febbraio 2019 che modifica il regolamento di esecuzione (UE) 2015/207 per quanto riguarda le modifiche dei modelli per la presentazione delle informazioni relative a un grande progetto, per il piano d'azione comune, per le relazioni di attuazione relative all'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione e all'obiettivo di cooperazione territoriale europea e che rettifica tale regolamento per quanto riguarda i dati ai fini della revisione dell'efficacia e il quadro di riferimento dell'efficacia;
- il Regolamento (UE) 2020/460 del Parlamento Europeo approvato il 30 marzo 2020 che modifica i regolamenti n.13031/2013 e n.508/2014 per quanto riguarda misure specifiche volte a mobilitare gli interventi nei sistemi sanitari degli Stati membri e in altri settori delle loro economie in risposta all'epidemia di Covid -19 (Iniziativa di investimento in risposta al coronavirus);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 479 del 17 luglio 2014, con la quale sono adottate le proposte di Programmi Operativi Regionali: Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), Fondo sociale europeo (FSE) e Programma di sviluppo rurale – Fondo europeo per lo sviluppo rurale (PSR FEASR) 2014-2020;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 55 del 17 febbraio 2015, recante “Presenza d’atto del Programma Operativo della Regione Lazio FSE n°CCI2014IT05SFOP005 – Programmazione 2014-2020, nell’ambito dell’Obiettivo “Investimenti a favore della crescita e dell’occupazione”;
- la Decisione di esecuzione n. C(2018)7307 final della Commissione Europea del 29 ottobre 2018 che modifica la decisione di esecuzione C(2014)9799 che approva determinati elementi del programma operativo "POR Lazio FSE" per il sostegno a titolo del Fondo sociale europeo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" per la Regione Lazio in Italia CCI 2014IT05SFOP005;
- la Decisione di esecuzione n. C(2020)8379 final della Commissione Europea del 24 novembre 2020 recante modifica della decisione di esecuzione C(2014) 9799 che approva determinati elementi del programma operativo "Regione Lazio Programma Operativo Fondo Sociale Europeo 2014-2020" per il sostegno a titolo del Fondo sociale europeo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" per la Regione Lazio in Italia CCI 2014IT05SFOP005;
- la Determinazione Dirigenziale N. G13943 15/10/2019 Modifica del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione "Programma Operativo della Regione Lazio FSE 2014-2020, Ob. "Investimenti per la crescita e l'occupazione" approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 410 del 18 luglio 2017 e successivamente modificato con Determinazioni Dirigenziali n. G10814 del 28 luglio 2017, e n. G13018 del 16/10/2018;
- la Determinazione Dirigenziale N. G14105 16/10/2019 Modifica del documento "Manuale delle procedure dell'AdG/OOII", dei relativi allegati, e delle Piste di controllo – Programma Operativo della Regione Lazio FSE 2014-2020, Ob. "Investimenti per la crescita e l'occupazione" approvato con Determinazione Dirigenziale n. G10826 del 28 luglio 2017 e successivamente modificato con Determinazione Dirigenziale n. G13043 del 16 ottobre 2018;
- la Determinazione Dirigenziale n. B06163 del 17 settembre 2012 recante “Direttiva Regionale per lo Svolgimento, la rendicontazione e il controllo delle attività cofinanziate con il Fondo Sociale Europeo e altri Fondi” e relativi Allegati A e B;
- il D.P.R. 5 febbraio 2018, n. 22 “Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020”;
- la Legge n. 241 del 1990 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e s.m.i.;

VISTI altresì:

- gli atti che si sono resi necessari a seguito dell'insorgere dell'emergenza sanitaria da COVID 19, al fine di consentire la prosecuzione delle attività di gestione e controllo dei progetti che hanno riguardato anche la semplificazione delle procedure di gestione e controllo utilizzate dall'AdG e dagli OOII, di cui si citano di seguito, a titolo esemplificativo e non esaustivo, i più significativi:

- Determinazione Dirigenziale n. G03815 del 06/04/2020 POR FSE 2014 - 2020 Disposizioni urgenti emergenza epidemiologica (COVID-19) Controlli primo livello e successiva modifica;
 - Determinazione Dirigenziale n. G03798 del 06/04/2020 POR Regione Lazio FSE 2014/2020 – Chiarimenti circa l'utilizzo della modalità di formazione a distanza, compilazione registri presenze, dei progetti finanziati a valere sugli Avvisi pubblicati dalla Direzione Regionale Istruzione, Formazione, Ricerca e Lavoro;
 - Determinazione Dirigenziale n. G07389 del 23/06/2020 Semplificazione straordinaria delle procedure di attuazione e controllo previste nel Si.Ge.CO., nel Manuale delle procedure dell'AdG/OOII e nei dispositivi attuativi (Avvisi pubblici) connessi alla fase di emergenza epidemiologica da COVID-19 e s.m.i.;
 - Determinazione Dirigenziale n. G07552 del 25/06/2020 POR FSE 2014 - 2020 Modifica ed integrazione della Determinazione Dirigenziale n. G03815 del 06/04/2020 avente ad oggetto: "POR FSE 2014 - 2020 Disposizioni urgenti emergenza epidemiologica (COVID-19) Controlli primo livello";
 - Determinazione Dirigenziale n. G10498 del 15/09/2020 POR LAZIO FSE 2014-2020 Approvazione procedure di controllo per l'utilizzo della modalità FAD/e-learning nei corsi autorizzati finanziati con risorse FSE;
 - Determinazione Dirigenziale n. G10582 del 17/09/2020 POR LAZIO FSE 2014-2020 - Integrazione alle misure di semplificazione straordinaria delle procedure di attuazione e controllo previste nel Si.Ge.CO., nel Manuale delle procedure dell'AdG/OOII e nei dispositivi attuativi (Avvisi pubblici) connessi alla fase di emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte con Determinazione Dirigenziale n. G07389 del 23/06/2020;
 - DD n. G15729 del 16/12/2021 POR LAZIO FSE 2014 – 2020 Modifica ed integrazione delle Determinazioni Dirigenziali G03815 del 06/04/2020 e G07552 del 25/06/2020 avente ad oggetto: “POR FSE 2014 - 2020 - Disposizioni urgenti emergenza epidemiologica (COVID-19) Controlli primo livello”;
 - Determinazione Dirigenziale n. G16474 del 29/11/2019 con la quale è stato approvato l’Avviso Avviso Pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole;
- la Determinazione Dirigenziale n. G03938 01/04/2022 POR LAZIO FSE 2014 - 2020. Avente ad oggetto” Approvazione del documento "Elementi di semplificazione del Manuale delle procedure dell'AdG/OOII - Determinazione Dirigenziale, N. G14105 del 16/10/2019 estendibili al periodo post emergenziale" che estende alcune misure di semplificazione, introdotte a seguito dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, al periodo post emergenziale

PRESO ATTO che:

- con la sopracitata Determinazione Dirigenziale n. G16474 del 29-11-2019 è stato approvato l’Avviso Pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole che prevede la concessione di contributi economici per la realizzazione di interventi da attuare nelle scuole, rivolti ai soggetti maggiormente esposti al rischio di abbandono scolastico e/o di dispersione e che gli interventi programmati, riguardano:
 1. Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio;
 2. Esperienze di studio e di approfondimento tematico e culturale;
 3. Fuoriclasse;
 4. Social media, opportunità e rischi per i giovani legati all'utilizzo della Rete
- per l’intervento di cui alla categoria 1. “Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio”, è prevista una rendicontazione di tipo mista (somma forfettaria e costi reale) e pertanto si rende necessaria l’adozione di specifici orientamenti di dettaglio per semplificare le attività di rendicontazione delle spese dei Beneficiari, nonché l’adozione di un modello integrato di check list ad hoc, che sia maggiormente aderente alla tipologia di intervento finanziato;

CONSIDERATO che: il Manuale delle procedure dell'AdG/OOII, prevede che eventuali interventi specifici potranno essere disciplinati in appositi documenti (es linee guida, check list, piste di controllo ecc) approvati con determinazione dell'AdG/OOII che saranno parte integrante delle procedure del Manuale;

RITENUTO opportuno:

- approvare il documento "Linee Guida per la gestione e la rendicontazione degli interventi nell'ambito del sistema Sigem" **Allegato 1** parte integrante della presente determinazione dirigenziale;
- approvare la check list di controllo di I livello **Allegato 2** parte integrante della presente determinazione dirigenziale

Determina

Per le motivazioni sopra esposte, che qui si considerano interamente riportate, di:

- approvare il documento "Linee Guida per la gestione e la rendicontazione degli interventi nell'ambito del sistema Sigem" **Allegato 1** parte integrante della presente determinazione dirigenziale;
- approvare la check list di controllo di I livello **Allegato 2** parte integrante della presente determinazione dirigenziale

La presente Determinazione Dirigenziale sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio e sui siti istituzionali www.regione.lazio.it e www.lazioeuropa.it.

La Direttrice
(Avv. Elisabetta Longo)

PROGRAMMA OPERATIVO FSE 2014 – 2020

Avviso pubblico -

“per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole” – Intervento “Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio”

REGIONE LAZIO

**Assessorato Lavoro e nuovi diritti, Formazione, Scuola e Diritto allo Studio
universitario, Politiche per la ricostruzione**

Direzione Regionale Istruzione, Formazione e Lavoro

PROGRAMMA OPERATIVO FSE 2014 – 2020

Asse III - Istruzione e formazione

Priorità di investimento 10.i) - Obiettivo specifico 10.1

Azione cardine 18 - Progetti speciali per le scuole

Avviso pubblico “per un programma regionale di
intervento integrato rivolto alle scuole” – Intervento
“*Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle
attività didattiche di laboratorio*”

Determinazione Dirigenziale n. G16474 del 29/11/2019

LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM

Sommario

1. Preambolo	3
2. Avvio dell'intervento	3
2.1 Documentazione da inserire nel SiGeM	4
3. Attuazione dell'intervento:	4
3.1 Variazioni progettuali.....	4
4. Fine delle attività.....	4
5. Documentazione necessaria per la rendicontazione del progetto da inserire nel SiGeM	4
6. Ammissibilità della spesa	6
7. Adempimenti in materia di informazione e pubblicità	6
8. Rendiconto delle spese	7

Copia

Avviso Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio**LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM**

Pag. | 3

1. Preambolo

Il presente documento ha lo scopo di fornire ai beneficiari (Istituzioni scolastiche statali secondarie di primo e secondo grado presenti nel Lazio e leFP) delle proposte progettuali presentate a valere sull' "Avviso pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole" – Intervento "Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio", alcune specifiche indicazioni concernenti l'attività di gestione e rendicontazione delle spese che completano quanto già previsto nell'Avviso pubblico di riferimento.

Per tutto ciò che non è indicato nel presente documento si rimanda, pertanto, all'Avviso pubblico, alla Determinazione B06163/2012 e, in generale, a tutta la normativa europea, nazionale e regionale in materia di gestione dei Fondi strutturali e in materia di appalti pubblici.

Per inquadrare correttamente le attività di gestione e rendicontazione correlate all'attuazione degli interventi, si ricordano anticipatamente la finalità della Regione Lazio con l'Avviso menzionato che riguardano la promozione di azioni in grado di innalzare la qualità dell'offerta formativa e di istruzione presente sul territorio, stimolando iniziative in grado di accrescere la dotazione materiale ed immateriale del sistema, di sviluppare metodologie e programmi innovativi coerenti con l'ambiente di riferimento ed il mercato del lavoro, di rafforzare le relazioni tra i luoghi dell'apprendimento e la realtà produttiva locale e, più in generale, di promuovere una scuola delle competenze attraverso la diffusione della metodologia laboratoriale".

Si tratta di interventi che si pongono in continuità e complementarietà con quelli del PON Scuola 2014-2020, sia nell'ottica dell'ampliamento della domanda di intervento da poter soddisfare, sia riguardo alla messa a fattor comune di indirizzi e buone pratiche attuative che innalzino i livelli di efficacia del sistema rispetto all'obiettivo del successo formativo degli studenti e nel contrasto ai fenomeni dell'abbandono e della dispersione scolastica e formativa. I progetti agiscono in un'ottica di complementarietà con altri investimenti realizzati dalle scuole, sia nell'ambito di ordinari piani di sviluppo sia rispetto agli interventi previsti nell'ambito del PON Scuola.

L'intervento, oggetto del presente documento, prevede la concessione di contributi alle scuole del Lazio per sviluppare l'attività didattica di tipo laboratoriale. In particolare, vengono previsti contributi per la progettazione di specifiche attività didattiche e l'acquisto di attrezzature e materiali di consumo da utilizzare a fini didattici nell'ambito di tali attività di laboratorio.

2. Avvio dell'intervento:

L'avvio delle attività deve avvenire entro 30 giorni dalla notifica dell'approvazione del finanziamento che avviene tramite comunicazione PEC. Tutta la documentazione inerente il presente paragrafo va inoltrata attraverso il sistema informativo SiGeM nella sezione **[Anagrafica]** sotto sezione **[Gestisci comunicazioni]** in formato pdf.

¹ Il sistema potrebbe proporre nel creare una nuova comunicazione un testo preordinato; in questi casi il soggetto attuatore può cancellare il testo proposto limitandosi ad inviare la documentazione richiesta.

Avviso Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio**LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM**

Pag. | 4

2.1 Documentazione da inserire nel SiGeM

Considerata la tipologia di intervento la documentazione relativa all'Avvio dell'attività consta esclusivamente della dichiarazione di inizio attività, non è richiesta la consegna dell'ulteriore documentazione prevista dalla Direttiva B06163/2012.

Dichiarazione di inizio attività progettuale

La data contenuta in tale dichiarazione non può essere antecedente la notifica dell'avvenuto finanziamento e non può essere posteriore ai 30 giorni della notifica stessa, salvo proroghe da richiedere all'Area attuazione, e dalla stessa espressamente autorizzate.

3. Attuazione dell'intervento:**3.1 Variazioni progettuali**

Qualsiasi tipo di variazione rispetto alla proposta di progetto approvata deve essere autorizzata dal Responsabile interno del progetto, i cui riferimenti sono indicati nella sezione "Anagrafica" della proposta progettuale.

4. Fine delle attività

La fine delle attività deve avvenire, tramite specifica documentazione inoltrata attraverso il sistema informativo SiGeM nella sezione [**Anagrafica**] sottosezione [**Gestisci comunicazioni**]² in formato pdf.

5. Documentazione necessaria per la rendicontazione del progetto da inserire nel SiGeM

L'Avviso pubblico prevede che a conclusione dell'intervento, il beneficiario è tenuto a presentare i seguenti documenti:

1. richiesta di erogazione del contributo per l'importo forfettario relativo alle attività di progettazione didattica e per gli importi spesi per l'acquisto di attrezzature e materiali di consumo;
2. relazione finale dell'attività realizzata, descrittiva del progetto didattico relativo al potenziamento dell'attività di laboratorio, riportante i dati riepilogativi degli acquisti effettuati, elencati per tipologia (attrezzature o materiali di consumo) quantità e prezzo unitario;
3. documento contabile fiscalmente idoneo, relativo all'importo da ricevere;
4. giustificativi di spesa per gli acquisti effettuati.

Si specifica che la richiesta di **erogazione del saldo e il documento contabile fiscalmente idoneo**, relativo all'importo da ricevere, **potrà avvenire solo dopo la presentazione della domanda di rimborso finale e una volta concluso l'iter di verifica da parte dell'Area Controllo con il rilascio della attestazione definitiva della spesa finale ammissibile ed effettivamente rimborsabile**. Sarà l'Area Attuazione Interventi a comunicare al Beneficiario l'importo a saldo definito tenendo conto, data la spesa finale ammissibile di cui sopra.

² Il sistema potrebbe proporre nel creare una nuova comunicazione un testo preordinato; in questi casi il soggetto attuatore può cancellare il testo proposto limitandosi ad inviare la documentazione richiesta.

Avviso Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio**LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM**

Pag. | 5

Per l'erogazione del contributo il Beneficiario, pertanto, ai fini della rendicontazione, entro 60 giorni dalla data di fine delle attività deve presentare, attraverso il sistema informativo SiGeM, la seguente documentazione.

Documentazione per la rendicontazione

In SiGeM nella sezione Attuazione e Avanzamenti, sottosezione Gestisci Domanda di rimborso, allegata alla stessa occorre inviare la seguente documentazione:

1. la relazione finale dell'attività realizzata contenente la descrizione dell'attività svolta e dei risultati raggiunti;
2. l'elenco dei beni acquistati indicando denominazione, tipologia (materiali inventariabili / materiali di consumo), quantità e prezzo unitario;
3. la dichiarazione resa ai sensi del DPR 445/2000 (allegato F.I dell'avviso) del legale rappresentante del beneficiario che attesti che, per i beni acquistati oggetto del contributo del POR FSE della Regione Lazio, non è stato percepito altro contributo, nazionale o comunitario;
4. il materiale (riportante i loghi FSE) con cui si è proceduto ad informare il pubblico sul sostegno ottenuto dai fondi relativi all'operazione (ad esempio locandine, brochure, opuscoli, targhe, link a siti internet etc.);
5. copia Registro IVA o Autodichiarazione IVA non recuperabile (solo per gli Istituti scolastici pubblici);
6. Documentazione di contabilità ufficiale. Ovvero alternativamente:
 - *Stampa della contabilità analitica integrata con Centro di costo dedicato al progetto e relativo report;*
 - *Stampa dell'eventuale "sottoconto contabile" appositamente creato con l'indicazione del progetto, affinché si possa addivenire ad un mastro contabile inerente ai soli costi del progetto con codificazione contabile adeguata ovvero la contabilizzazione dei costi relativi al progetto finanziato;*
 - *Apposite annotazioni all'interno della registrazione contabile, atte a riconoscerne la partecipazione al progetto, qualora sia possibile la sola imputazione ad un "sottoconto generico";*
 - *Rendicontazione dedicata su supporto excel, con evidenza delle spese sostenute per singola voce di spesa in coerenza con il piano finanziario approvato*

Giustificativi per la rendicontazione

In SiGeM nella sezione [Attuazione e avanzamenti] sottosezione [Giustificativi] occorre inserire:

1. Le fatture relative alle spese per gli acquisti per i laboratori.

In particolare, dopo aver compilato l'anagrafica, occorrerà imputare l'ammontare della fattura alla rispettiva voce di spesa e quindi allegare la scansione in pdf della fattura.

Si ricorda che tutte le fatture caricate devono **OBBLIGATORIAMENTE** essere registrate nella contabilità dell'ente e dovranno essere **OBBLIGATORIAMENTE** annullate con la dicitura "acquisto totalmente finanziato dal Fondo Sociale Europeo 2014-2020" e devono riportare l'indicazione del codice CUP richiesto al momento dell'avvio.

2. Il giustificativo delle **spese di progettazione** è costituito dalla relazione finale dell'attività, la quale deve descrivere l'attività di progettazione realizzata relativa al potenziamento dell'attività di laboratorio, e l'elenco riportante i dati riepilogativi degli acquisti effettuati, elencati per tipologia (attrezzature o materiali di consumo) quantità e prezzo unitario, entrambi caricati nella sottosezione Gestisci Domanda di rimborso

Avviso Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio**LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM**

Pag. | 6

Per la realizzazione del progetto didattico l'Avviso ha stabilito il riconoscimento di un importo forfettario di 350,00 euro pari a 20 ore per attività di progettazione, calcolate in base al parametro previsto dal CCNL del personale della scuola, pari al valore unitario orario di euro 17,50 (17,50€*20H=350,00€). Tale valore è da intendersi comprensivo degli oneri sia a carico del dipendente che a carico dell'azienda.

Pagamenti dei giustificativi per la rendicontazione

In SiGeM nella sezione [Attuazione e avanzamenti] sottosezione [Pagamenti] occorre inserire i mandati di pagamento, copia bonifico; copia estratto conto con l'evidenza del pagamento; relativi ai giustificativi inseriti nella sezione omonima. Occorre poi associare il pagamento al giustificativo di riferimento.

I mandati di pagamento (netto e IVA) relativi alle fatture devono essere quietanzati e riportare il numero identificativo dell'operazione (CRO/TRN).

Solo a questo punto tutta la documentazione può essere trasmessa al controllo per la verifica delle spese ammissibili e l'eventuale erogazione del contributo.

A ogni buon fine si precisa che tutte le spese devono essere anticipate dall'Istituto, dopodiché l'Amministrazione provvederà al loro rimborso. Eventuali fatture non quietanzate non sono ammissibili al contributo, pertanto non verranno rimborsate dall'Amministrazione regionale.

Si raccomanda, infine di caricare le spese nelle Voci corrispondenti:

- le spese di acquisto materiale di inventariabile nella "Voce di spesa 02.01 - Materiali inventariabili";
- le spese di acquisto materiale di consumo nella "Voce di spesa 02.02 Materiali di consumo";
- le spese di Progettazione nella "Voce di spesa 02.00 – Altro".

Inoltre, si ricorda che qualsiasi tipo di variazione rispetto alla proposta di progetto approvata deve essere autorizzata dal Responsabile interno del progetto, i cui riferimenti sono indicati nella sezione "Anagrafica" della proposta progettuale.

6. Ammissibilità della spesa

Sono considerate ammissibili tutte le spese, inerenti alla proposta progettuale presentata, sostenute dalla data di avvio progettuale fino a 60 giorni successivi alla data di fine delle attività.

Tutte le spese, affinché siano ritenute ammissibili, devono essere effettivamente sostenute al momento della presentazione della rendicontazione del progetto.

7. Adempimenti in materia di informazione e pubblicità

I beneficiari delle operazioni sono tenuti a caricare sul sistema SiGeM, ai sensi dell'art. 20 dell'Avviso pubblico G04846 del 18/04/2017, il materiale con cui essi hanno informato il pubblico sul sostegno ottenuto dai fondi all'operazione.

Su tutta la documentazione relativa all'attuazione dell'intervento (comunicazioni, dichiarazioni, ecc) compresi i documenti giustificativi di spesa e di pagamento deve essere riportata l'indicazione del cofinanziamento dell'operazione a valere sul Programma Operativo FSE e del CUP.

Avviso Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio**LINEE GUIDA PER LA GESTIONE E LA RENDICONTAZIONE DEGLI INTERVENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA SIGEM**

Pag. | 7

Inoltre il seguente logo deve essere apposto su tutta la documentazione relativa all'attuazione dell'intervento.



8. Rendiconto delle spese

Terminato l'inserimento sia dei giustificativi, sia dei pagamenti e solo dopo aver proceduto alla validazione di questi ultimi, il soggetto beneficiario può, attraverso la sezione [Attuazione Avanzamenti] sottosezione [Gestisci Domande di Rimborso], selezionando come tipologia "Finale", agganciare tutti i pagamenti validati precedentemente ed inviare la domanda all'amministrazione. Successivamente alla validazione, il beneficiario dovrà comunicare via mail al Responsabile interno del progetto di cui sopra, l'avvenuto passaggio di stato.

Copia

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

CHECK LIST VERIFICA FINALE

Tipologia di macroprocesso: Operazioni selezionate tramite avviso pubblico
(operazioni a costo reale e somma forfettario)

Programma Operativo	Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione. Regione Lazio POR FSE 2014/2020 approvato con Decisione n° C (2014) 9799 del 12 dicembre 2014
Asse/Priorità/Obiettivo specifico	III / 10.i / 10.1
Avviso	Avviso Pubblico per un programma regionale di intervento integrato rivolto alle scuole Intervento I: Contributi alle scuole del Lazio per lo sviluppo delle attività didattiche di laboratorio
Ufficio competente	
Beneficiario/Soggetto attuatore	
Codice CUP	
Codice progetto (Sistema informativo)	
Titolo operazione	
Determina di impegno delle risorse	
Determina di approvazione del finanziamento	
Importo progetto finanziato	€
Domanda di rimborso	N. del
Data inizio attività	
Data fine attività	
Tipologia di verifica	<input type="checkbox"/> On desk <input type="checkbox"/> In loco
Importo pagamento richiesto	€
Incaricato del controllo	
Data esecuzione della verifica	
Esito del controllo	<input type="checkbox"/> Positivo <input type="checkbox"/> Parzialmente Positivo <input type="checkbox"/> Negativo
Importo pagamento ammesso ad esito del controllo I livello	€

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma
investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

SINTESI DEL CONTROLLO					
IMPORTO (EURO)	Quota FSE (1)	Quota nazionale (2)		Quota privata (3)	TOTALE (4=1+2+3)
		FdR	FR		
A) APPROVATO DEL PROGETTO					
B) RENDICONTATO DAL BENEFICIARIO					
C) AMMESSO A SEGUITO DEL CONTROLLO					

Note:

Copia

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

CHECK LIST PER LA VERIFICA VERIFICA FINALE DEI SINGOLI PROGETTI					
<i>Tipologia di macro-processo: Operazioni selezionate tramite Avviso pubblico</i>					
CODICE SISTEMA					
DENOMINAZIONE DEL PROGETTO:					
Processo: Verifiche amministrative/conformità					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo			Note
		SI	NO	N/A	
1) Verifica della completezza del Rendiconto di spesa	- Domanda di rimborso finale - Rendiconto				
2) Sono presenti eventuali variazioni apportate al progetto (es preventivo di spesa o elenco risorse umane) allegato all'Atto di adesione e sono state debitamente comunicate e, ove previsto, autorizzate dalla Regione?	- Progetto approvato - Richiesta autorizzazione a variazione (es. elenco risorse umane, o Preventivo finanziario modificato) - Autorizzazione a variazioni progetto				
3) Sui documenti giustificativi di spesa e di pagamento è riportata l'indicazione del cofinanziamento dell'operazione a valere sul Programma Operativo FSE e del CUP?	- Fatture o documenti aventi valore probatorio equivalente				
4) Verifica della comunicazione di avvio dell'attività	- Documentazione attestante la comunicazione di avvio dell'attività				
5) Verifica della comunicazione di chiusura dell'attività	- Documentazione attestante la comunicazione di chiusura dell'attività				
Processo: Verifiche relative alla regolarità dell'esecuzione					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo			Note
		SI	NO	N/A	

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma
investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

6) Sono rispettati i tempi e le scadenze previste dall'atto di adesione?	- Atto di adesione - Relazione attività - Eventuale richiesta ed autorizzazione proroghe				
7) Dall'analisi della documentazione presentata, sono stati rispettati gli adempimenti previsti in materia di informazione e pubblicità?	- Presenza loghi obbligatori - Materiali per l'informazione del pubblico caricati sul SiGeM, sezione "Domanda di Rimborso"				
8) Le attività sono state realizzate in conformità al progetto approvato ed all'avviso di riferimento?	- Progetto approvato - Avviso Pubblico - Atto di adesione - Relazione finale - Documentazione relativa alla gestione dell'operazione				
9) E' stata presentata dal beneficiario la Relazione Finale sulle attività svolte?	- SIGEM, sezione "Domanda di Rimborso"				
10) E' stato presentato l'elenco dei beni acquistati con indicazione della denominazione, tipologia (materiali inventariabili e di consumo), indicazione quantità e prezzo unitario, secondo quanto previsto?	- Avviso - Linee Guida - SIGEM, sezione "Domanda di Rimborso"				
11) E' presente e debitamente firmata l'autocertificazione che i beni acquistati non sono stati oggetto di altri contributi	- Avviso - Linee Guida - SIGEM, sezione "Domanda di Rimborso"				
Verifica inserimento dei dati nel sistema informativo					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Attività di controllo			Note
		SI	NO	N/A	
12) Il soggetto attuatore ha provveduto all'alimentazione dei dati di monitoraggio nel sistema informatico	- SIGEM, sezione "Destinatari"				

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

13) Gli indicatori sono presenti sul sistema SIGEM?	- SIGEM, sezione "Classificazioni"				
---	------------------------------------	--	--	--	--

Copia

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

Processo: Verifiche sulla realizzazione dell'attività (somma forfettaria) e sulle spese (costi reali)					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo			Note
		SI	NO	N/A	
14) E' stato realizzato il progetto didattico per il riconoscimento dell'importo forfettario di 350,00 euro pari a 20 ore per attività di progettazione.	<ul style="list-style-type: none"> - Relazione finale dell'attività realizzata, descrittiva del progetto didattico relativo al potenziamento dell'attività di laboratorio, - elenco riportante i dati riepilogativi degli acquisti effettuati, elencati per tipologia (attrezzature o materiali di consumo) quantità e prezzo unitario; 				
15) L'importo della spesa è in linea con il preventivo approvato?	<ul style="list-style-type: none"> - Preventivo approvato - Rendiconto finale - Autorizzazione variazioni preventivo 				
16) Tutte le spese sono state sostenute in conformità alle disposizioni regionali, nazionali e comunitarie nonché con i contenuti delle Direttive e dell'avviso?	<ul style="list-style-type: none"> - Normativa nazionale e comunitaria - Avviso - Direttive - Preventivo approvato - Rendiconto - Documenti di spesa 				
17) Le spese sono, direttamente o indirettamente, imputabili all'operazione (pertinenza)?	<ul style="list-style-type: none"> - Fatture e altri documenti probatori - Documentazione relativa alla gestione dell'operazione - Progetto approvato - Timbro di annullamento 				
18) Le spese sono state effettivamente sostenute (realità)?	<ul style="list-style-type: none"> - Quietanze Mandati di pagamento /Bonifici - Estratto conto 				
19) Le spese rendicontate dal beneficiario sono comprovate da fatture quietanzate o da documenti contabili di valore probatorio equivalente?	<ul style="list-style-type: none"> - Fatture quietanzate - Documenti contabili di valore probatorio equivalente 				

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

Processo: Verifiche sulla realizzazione dell'attività (somma forfettaria) e sulle spese (costi reali)					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo			Note
		SI	NO	N/A	
20) Il costo relativo ai beni acquistati è calcolato correttamente rispetto alla normativa fiscale vigente e si riferisce unicamente al periodo di cofinanziamento dell'operazione?	- Documentazione di supporto				
21) È stata verificata l'esistenza di un sistema di contabilità separata contenente la registrazione delle entrate e delle uscite relative al progetto approvato o un sistema di codificazione contabile adeguato per tutte le transazioni relative all'operazione?	<ul style="list-style-type: none"> - Sistema contabile del Beneficiario - Documentazione di contabilità ufficiale <i>Verificare se presenti alternativamente:</i> - <i>Contabilità analitica integrata con Centro di costo dedicato al progetto e relativo report</i> - <i>Codificazione contabile adeguata ovvero la contabilizzazione dei costi relativi al progetto finanziato su un "sottoconto contabile" appositamente creato con l'indicazione del progetto, affinché si possa addivenire ad un mastriano contabile inerente ai soli costi del progetto</i> - <i>Apposite annotazioni all'interno della registrazione contabile, atte a riconoscere la partecipazione al progetto, qualora sia possibile la sola imputazione ad un "sottoconto generico"</i> - <i>Rendicontazione dedicata su supporto excel, con evidenza delle spese sostenute per singola voce di spesa in coerenza con il piano finanziario approvato</i> 				Se la verifica avviene in loco con gli originali. Nel caso di verifiche on desk opportune documentazione caricata su SIGEM

Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione ed il controllo degli interventi finanziati nel Programma investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE
Regione Lazio

Processo: Verifiche sulla realizzazione dell'attività (somma forfettaria) e sulle spese (costi reali)					
Attività di controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo			Note
		SI	NO	N/A	
22) È stata verificata la corretta registrazione dei documenti di spesa nei libri contabili obbligatori nel caso di Beneficiario privato o secondo le regole di contabilità pubblica nel caso di Beneficiario pubblico?	<ul style="list-style-type: none"> - Libri contabili obbligatori - Registri previsti dalla normativa vigente 				Se la verifica avviene in loco con gli originali. Nel caso di verifiche on desk opportune documentazione caricata su SIGEM
23) Nel caso di rendicontazione dell'IVA sulle spese sostenute, è stata verificata la riconoscibilità e che non sia stata recuperata in alcuna forma?	<ul style="list-style-type: none"> - Registro IVA/ Autodichiarazione IVA non recuperabile - Documentazione a supporto 				Se la verifica avviene in loco con gli originali. Nel caso di verifiche on desk opportune documentazione caricata su SIGEM

RIEPILOGO IRREGOLARITA'	
A) Codice irregolarità (codice OLAF)	
B) Descrizione analitica irregolarità	
C) Impatto finanziario totale dell'irregolarità	
- sul totale dell'investimento	
- sul contributo UE	
- sul contributo nazionale	
D) Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	

RIEPILOGO SEZIONE CONTABILE - RIEPILOGO COSTI AMMESSI (SOMMA FORFETTARIA +COSTI REALI)

Macrovoce di spesa	Richiesto - DR	TOTALE SPESE VERIFICATE IN SEDE DI CONTROLLO	SPESE NON RICONOSCIUTE	SPESE RICONOSCIUTE
	1	2	3	4=2-3
Importo progetto (somma forfettaria)				
D - Altre spese (a costo reale)				
TOTALE				

TABELLA RIEPILOGATIVA DEI GIUSTIFICATIVI PER SINGOLA VOCE DI SPESA (SOLO PER LE SPESE A COSTO REALE)

N° ordine	N° DDR	Voce di spesa	Soggetto attuatore/ partner	Fornitore	Tipo Doc	N° Doc	Data Doc	Causale	Imponibile	Iva	Pagato	Rendicontato	Importo riconosciuto in sede di verifica "in loco"	Importo non riconosciuto in sede di verifica "in loco"	Rif.
TOTALI															

Rif.	Importo rendicontato	Importo riconosciuto in sede di verifica "in loco"	Importo non riconosciuto in sede di verifica "in loco"	Note
TOTALE				

Nome e cognome dell'incaricato del controllo	Firma dell'incaricato del controllo	Data di effettuazione del controllo

Copy