



**PON FSE**

"Competenze per lo Sviluppo"

**PON FESR**

"Ambienti per l'Apprendimento"

**ALLEGATO 8**  
**Verbale di estrazione del  
campione delle Spese sottoposte al  
controllo documentale**





## *Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

*Dipartimento per la Programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali*

*Direzione Generale per gli Affari Internazionali*

*Ufficio V – Autorità di Certificazione fondi strutturali e Cooperazione bilaterale Paesi UE*

**PON FSE 2007 IT 05 1 PO007 "Competenze per lo sviluppo"**

**PON FESR 2007 IT 16 1 PO004 "Ambienti per l'Apprendimento"**

**Oggetto: Verbale dell'estrazione del ... Campione di CERT da sottoporre alla verifica documentale da parte dell'Autorità di Certificazione**

### **Partecipanti**

Nome

Ruolo

### **.... Campionamento**

In data .../.../....., presso la Direzione Generale Affari Internazionali - Ufficio V – Autorità di Certificazione del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – è stata avviata la procedura di estrazione del.... campione rappresentativo delle operazioni cofinanziate dal Fondo FSE nell'ambito del PON Istruzione "Competenze per lo Sviluppo" e delle operazioni cofinanziate dal Fondo FESR nell'ambito del PON Istruzione "Ambienti per l'Apprendimento"- Programmazione 2007-2013.

La procedura di campionamento, è stata conclusa in data .../.../..... con l'estrazione di un ulteriore campione teso a garantire che la percentuale estratta all'avvio della procedura di estrazione comprendesse l'intero importo delle spese rendicontabili trasmesse nelle Dichiarazioni di Spesa, a valere sui due Programmi, inoltrate dall'Autorità di Gestione con nota prot. N. AOODGAI-.....del .....<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Questo paragrafo non è previsto in casi di campionamento unico

## Metodologia

L'estrazione del campione è avvenuta attraverso la funzionalità "Gestione Campione NEW" del Sistema Informativo "Fondi Strutturali II" del SIDI secondo i parametri puntualmente descritti nella "Relazione per Autorità di Certificazione" CO-CS-REL-ADC-2.1 Versione Ed.2 Rev. 1/30-12-2010.

Tale funzionalità permette di estrarre un campione di CERT che:

- ✓ Abbiamo superato il controllo di I livello (desk ed in loco) con esito positivo;
- ✓ Non siano in controllo di I livello in loco;
- ✓ Appartengano a progetti di cui siano titolari i beneficiari non inclusi negli ultimi 5 campionamenti.

La funzione consente di effettuare il campionamento automatico delle CERT secondo i seguenti parametri:

- ✓ per ciascun Beneficiario il Sistema estrae un solo progetto;
- ✓ per ciascun progetto il Sistema estrae una sola Cert;
- ✓ la percentuale di campionamento (selezionata manualmente);
- ✓ l'importo minimo delle Cert da campionare (facoltativo, selezionato manualmente);
- ✓ l'importo massimo delle Cert da campionare (facoltativo, selezionato manualmente).

## Definizione del campione

Il campione è stato definito utilizzando la procedura di seguito riportata:

*(Descrizione della procedura)*

Complessivamente sono stati estratti ... campioni il cui numero progressivo di selezione, fornito automaticamente dal sistema, è compreso nell'intervallo tra ... e ... .

Di seguito la specifica delle singole operazioni di estrazione campionaria relativa a ciascun progressivo di selezione.

<b>Fondo</b>	<b>Tipo bando</b>	<b>Asse</b>	<b>Progressivo di selezione</b>

Il Sistema Informativo ha estratto un campione rappresentativo delle Cert inviate dai beneficiari dal ..././.... (data del ... campionamento) al ..././.... (data del ... campionamento).

Di seguito sono riportate le percentuali dell'importo sottoposto a verifica, in relazione alle spese rendicontabili scaricate dal sistema informativo (prima dell'acquisizione della Dichiarazione di Spesa), e le relative Cert.

Fondo	Importo Rendicontabile al .././....	Importo in verifica	%	Numero CERT in verifica
FSE				
FESR				

In considerazione del fatto che l'importo delle Dichiarazioni di Spesa è dato dall'importo rendicontabile meno quello relativo alle Cert da sottoporre a verifica, la percentuale dell'importo sottoposto a verifica viene ricalcolata relativamente alle spese inserite nelle Dichiarazioni di Spesa come di seguito riportato:

Fondo	Importo della Dichiarazione di Spesa del .././....	Importo in verifica	%
FSE			
FESR			

### Riepilogo ... campionamento

Il campione di Cert da controllare ("in verifica") viene pertanto definito come segue:

#### Tabella – FSE

Spesa in verifica € Cert in verifica n.

Asse	Codice meccanografico	Codice nazionale	Progressivo certificazione	Importo certificazione	Progressivo selezione per verifica	Tipologia utente (istituti/fornitori)

#### Tabella – FESR

Spesa in verifica € Cert in verifica n.

Asse	Codice meccanografico	Codice nazionale	Progressivo certificazione	Importo certificazione	Progressivo selezione per verifica	Tipologia utente (istituti/fornitori)

Allegati in formato cartaceo/elettronico:

1. Elenco delle CERT certificate alla Commissione europea per la ... Domanda di Pagamento – FSE/FESR
2. Elenco delle CERT "campionate" dal S.I. – FSE/FESR

3. Stampe delle prime pagine di ciascun campionamento con i seguenti dati:

- Numero progetti
- Numero CERT
- Importo CERT
- Numero CER campionate
- Importo CERT campionate
- Numero CERT in verifica
- Importo CERT in verifica
- Percentuale importo in verifica

**Autorità di Certificazione**