***Verbale di campionamento delle rendicontazioni del target – M5C1-4 formati del Programma GOL presentate dalle Regioni e Province Autonome in qualità di soggetti attuatori del Programma***

**Premessa**

Il presente verbale di campionamento viene redatto al fine di selezionare, da parte dell’Ufficio III “Rendicontazione e Controllo” dell’Unità di Missione per il PNRR, i beneficiari formati, da sottoporre a verifica, che concorrono al raggiungimento del *Target* M5C1- 4, (800 mila formati, di cui 300 mila in competenze digitali), la cui scadenza per la rendicontazione è prevista il 31 dicembre 2025.

Sono definiti formati i soggetti raggiunti dal Programma GOL che abbiano concluso un percorso formativo coerente con la Circolare ANPAL 5 agosto 2022 n.1.

Il *target* M5C1 – 4 sarà rendicontato, come previsto negli OA[[1]](#footnote-2) relativi al target in considerazione, attraverso un elenco di attestati di completamento dell’attività formativa svolta per ogni persona in conformità alla legislazione nazionale, e un riferimento all'argomento della formazione fornita che può servire a verificare il raggiungimento dell'obiettivo secondario.

È stato quindi predisposto e allegato al Manuale del soggetto attuatore un format di Tracciato contenente le informazioni necessarie per identificare ogni singolo soggetto formato che, periodicamente, ciascuna Amministrazione regionale è tenuta a compilare ed inviare all’Ufficio di rendicontazione insieme alla relativa check-list di controllo (il processo, la tempistica e gli strumenti sono puntualmente descritti nella sezione 6.1 del Manuale).

A seguito delle suddette trasmissioni documentali, le attività di competenza dell’Ufficio di Rendicontazione e controllo si sostanziano in:

* + - * **controlli formali on desk al 100%,** della correttezza e della conformità del Tracciato *Relevant* M5C1-4 e della relativa Check-list di controllo, trasmessi da ciascuna Amministrazione regionale;
      * **controlli sostanziali, da svolgere a campione,** sui dati presenti in ogni Tracciato *Relevant* M5C1-4 trasmesso da ciascuna Amministrazione regionale.

Le presenti operazioni di campionamento prendono a riferimento tutti i beneficiari formati alla data del 30 novembre 2024 e individuati nel Tracciato *Relevant* M5C1-4 trasmesso dalla Regione/PA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

**LAVORO SVOLTO**

Il giorno XX del mese di XXXX, alle ore XX:XX, presso la sede dell’UdM si è provveduto, successivamente alla verifica formale della documentazione trasmessa e attestata nella *check-list* di verifica adottata dall’Ufficio di rendicontazione e controllo, alla selezione del campione dei beneficiari formati da sottoporre a controllo sostanziale, in base alle regole di seguito descritte.

Sono presenti Valeria Di Palma (Responsabile Ufficio di Rendicontazione e controllo) e Nicola Ordine (Responsabile Unità Funzionale Controllo *Milestone* e *Target*), coadiuvati dal supporto tecnico prestato da INVITALIA.

Il lavoro svolto per documentare il campionamento è rappresentato nel presente verbale suddiviso come segue:

* metodologia di campionamento applicata;
* campione estratto.

**Metodologia di campionamento applicata**

La metodologia di campionamento che è stata applicata ha previsto che la selezione degli item da sottoporre a verifica avvenga con un metodo non statistico con estrazione casuale tramite formula Excel:”=INDICE(UNICI(MATR.CASUALE(N;1;1;N;VERO));SEQUENZA(n))[[2]](#footnote-3)”, nel rispetto degli indici di campionamento di seguito rappresentati.

L’universo di campionamento fa riferimento a tutti i beneficiari formati indicati nel Tracciato Relevant M5C1-4 trasmesso dalla Regione/PA di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ con nota di trasmissione inviata in data XX/XX/XXXX con prot. XX/XXX del XX/XX/XXXX.

I controlli formali sul tracciato hanno verificato l’adeguatezza e la completezza della trasmissione effettuata (come puntualmente rappresentato nella check-list adottata dall’ufficio di Rendicontazione e Controllo).

Il tracciato trasmesso è composto da XXX items ed è stato sottoposto a un primo controllo, al fine di verificare che non vi siano soggetti non rendicontabili perché non hanno ancora completato il numero di ore previsto per il Percorso 3 “Reskilling” pari a almeno 151 ore secondo le regole dettate dalla Nota definitoria (allegato n. 28 al Manuale di misura).

Le righe relative ai codici fiscali non rendicontabili sono state eliminate dal foglio “M5C1-4” dandone evidenza nel foglio “NON RENDICONTABILI”.

All’esito delle verifiche effettuate sui dati comunicati, è emerso che item rendicontabili sono XXX, poiché XXX items non sono rendicontabili. Agli XXX items rendicontabili corrispondono XXX codici fiscali, in quanto alcuni sono stai ripetuti.

È stato, quindi, determinato l’universo di campionamento, risultando composto da XXX *items* riportati analiticamente nel foglio *“M5C1-4”* del file allegato.

Ai fini della composizione del campione, così come indicato nel Manuale dei controlli dell’Ufficio III, si è stabilito di campionare per ciascuna Regione e per ciascun periodo di rendicontazione:

* almeno il 2% dei soggetti della popolazione N;
* almeno 10 unità di soggetti formati (qualora l’estrazione del 2 % determinasse un valore di campionati inferiore a 10 unità);
* almeno una unità per ogni tipologia di percorso GOL al quale risultano assegnati i formati del periodo di rendicontazione in esame;
* almeno una unità per ogni tipologia di attestazione;
* unità con durate del percorso formativo differenti;
* unità classificate come terminate con insuccesso e unità che hanno svolto una formazione in ambito digitale.

**Il campione estratto**

L’applicazione della formula di estrazione casuale ”=INDICE(UNICI(MATR.CASUALE(XXX;1;1;XXX;VERO));SEQUENZA(XX))” ha quindi determinato il campione che presenta le seguenti caratteristiche:

* poiché il 2% dell’universo campionario corrisponde a un numero di items pari a XX sono stati selezionate XX items;
* dal campionamento casuale non sono stati selezionati soggetti che hanno svolto formazione per il percorso 1 pertanto è stato aggiunto al campione un *item* relativo a tale percorso;
* gli XXX items campionati si distribuiscono tra i diversi Percorsi del GOL nel modo seguente: Percorso 1 n. XX di estratti; Percorso 2 n. XX di estratti; Percorso 3 n. XX di estratti; Percorso 4 n. XX di estratti; Percorso 5 n. XX di estratti, in quanto non rendicontati;
* gli XXX items campionati si distribuiscono tra le diverse tipologie di *relevant* nel modo seguente: n. XX di estratti per “Attestazione finale di messa in trasparenza degli apprendimenti ai sensi delle linee guida di cui al DM 5 gennaio 2021, primariamente referenziati alle Aree di Attività dell’Atlante del Lavoro o, in assenza, con riferimento ad altri standard a valenza nazionale ed europea applicabili” e n. XX estratti per “Qualificazione o parte di essa inclusa nel Repertorio nazionale e nelle sue articolazioni regionali”;
* sono state selezionate diverse varietà di durata del percorso;
* n. XX unità, sulle XX campionate, hanno un percorso formativo in competenze digitali
* Non ci sono *items* per i quali la formazione si è conclusa con insuccesso perché non ci sono casi di questo tipo nel file di rendicontazione in esame.

Verificato, quindi, che il campione estratto rispetta i criteri di campionamento preventivamente definiti, si riporta nel foglio *“CAMPIONAMENTO*” del file allegato l’elenco degli *items* campionati.

L’Ufficio di rendicontazione e controllo procederà ad acquisire la documentazione dalla Regione/PA di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ a supporto del campione estratto, secondo le modalità definite dalla nota qui allegata.

L’Ufficio di Rendicontazione e Controllo dell’Unità di Missione, in ogni caso, si riserva di estendere il campione in qualsiasi momento, laddove lo ritenesse opportuno, ai fini della propria attività di controllo.

Il controllo riguarderà anche la procedura di affidamento indicata come Avviso XX del XX/XX/XXX che ha finanziato le attività che hanno prodotto gli *items* campionati dei quali si chiederà di acquisire la documentazione necessaria al controllo richiesta nel Manuale del Soggetto attuatore (cfr. Par.8.2, tabella a pag. 113).

Roma, li

Responsabile Unità Funzionale Controllo procedure di selezione e spesa

Nicola Ordine

Responsabile Ufficio di Rendicontazione e controllo

Valeria di Palma

Allegato

1. file contenente il CAMPIONE ESTRATTO: dati al 30 novembre 2024 Provincia autonoma Bolzano
2. Bozza di nota di richiesta dati alla Provincia Autonoma Bolzano

1. M5C1-4*: Summary document by the responsible authority justifying analytically how the target (including all the constitutive elements) was satisfactorily fulfilled. This document shall include as an annex the following documentary evidence:*

   * *Report by each regional administration proving compliance with the approved regional plan*

   [↑](#footnote-ref-2)
2. Per "N" è da intendersi il numero totale di soggetti indicati nel tracciato ed oggetto di campionamento; invece, per "n" è da considerarsi il numero dei soggetti da campionare (2% del totale o, se la percentuale risulta troppo esigua, 10 unità campionarie). [↑](#footnote-ref-3)