



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: 006R7C – CDR 00.10.01.00

2023

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

ROBERTO DONEDDU

**OGGETTO: APPROVAZIONE CHECK LIST PER LE VERIFICHE DI
ELEGGIBILITÀ DI SPESA E DEGLI IMPORTI DA EROGARE A TITOLO
DI SALDO IN FAVORE DELLE PICCOLE MEDIE IMPRESE
BENEFICIARIE DELLA CALL FOR SMES DEL PROGETTO
TOURISME - IMPROVING SUSTAINABILITY OF TOURISM SMES
THROUGH KNOWLEDGE TRANSFER, INTERNATIONAL
COOPERATION AND MULTISTAKEHOLDER ENGAGEMENT- AVVISO
COS-TOURCOOP-2019-3-01 GRO/SME/19/C/077 RELATIVO AL
PROGRAMMA DELL'UNIONE EUROPEA "COSME PROGRAMME –
COMPETITIVENESS OF ENTERPRISES AND SMALL AND MEDIUM-
SIZED ENTERPRISES- (2014-2020)"**



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: 006R7C – CDR 00.10.01.00

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTO** lo Statuto Speciale per la Sardegna e le relative norme di attuazione;
- VISTA** la Legge Regionale 7 gennaio 1977, n. 1 e successive modificazioni e integrazioni, concernente “Norme sull’organizzazione amministrativa della Regione Sarda e sulle competenze di Giunta, Presidenza e Assessorati regionali”;
- VISTA** la Legge Regionale 21 febbraio 2023, n. 1, recante: “Legge di stabilità 2023” pubblicata nel Supplemento ordinario n. 1 al bollettino ufficiale della RAS, n. 11 del 23 febbraio 2023;
- VISTA** la Legge Regionale 21 febbraio 2023, n. 2, recante: “Bilancio di previsione 2023-2025” pubblicata nel Supplemento ordinario n. 1 al bollettino ufficiale della RAS, n. 11 del 23 febbraio 2023;
- VISTA** la Legge Regionale 13 novembre 1998, n. 31 recante “Disciplina del personale regionale e dell’organizzazione degli uffici della Regione” e ss.mm.ii.;
- VISTO** il Decreto dell’Assessore degli Affari Generali, Personale e Riforma della Regione n. 2836/57 del 01.07.2020, con il quale sono state conferite al dott. Roberto Doneddu (matr.003902) le funzioni di Direttore Generale dell’Assessorato Regionale del Lavoro, Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale;
- VISTA** la nota prot. N. 23501 del 02.07.2020 con la quale è stata comunicata alla Direzione generale dell’Organizzazione e del Personale e alla Direzione



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

generale dei Servizi Finanziari l'assunzione delle funzioni di Direttore generale della Direzione del Lavoro, Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale da parte del Dott. Roberto Doneddu a far data dal 02.07.2020;

VISTO il Decreto n. 821/13 del 25/02/2023 dell'Assessore degli Assessorato Affari generali, personale e riforma della regione con il quale sono confermate in capo al Dott. Roberto Doneddu (matr. 003902) le funzioni di direttore generale della della Direzione generale del Lavoro, Formazione Professionale Cooperazione e Sicurezza Sociale;

VISTA la Legge 6 novembre 2012 n. 190 e, in particolare, l'art. 1, comma 32 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";

VISTA la Delibera di Giunta Regionale n. 12/4 del 30/03/2023 che adotta il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 (PIAO) ed i relativi allegati, il quale ai sensi del D.P.R. 24 giugno 2022, n. 81, art. 1, comma 1, assorbe gli adempimenti inerenti al Piano di prevenzione della corruzione e trasparenza;

VISTO il Codice di comportamento del personale del Sistema Regione e delle Società partecipate della Regione Autonoma della Sardegna, adottato con deliberazione della Giunta regionale n. 43/7 del 29/10/2021;

VISTA la Legge 7 agosto 1990 n. 241 (sul procedimento amministrativo e diritto di accesso) e, in particolare gli artt. 5, co. 1 e 6, nonché la Legge Regionale 20 ottobre 2016 n. 24 (Norme sulla qualità della regolazione e di semplificazione dei procedimenti amministrativi) e, per le parti tuttora vigenti, la Legge



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

Regionale 22 agosto 1990 n. 40 (Norme sul rapporto tra i cittadini e l'Amministrazione della Regione Sardegna nello svolgimento dell'attività amministrativa);

CONSIDERATO che la Regione Autonoma della Sardegna (RAS) ha aderito, in qualità di partner, al progetto TouriSME, finanziato nell'ambito dell'Avviso denominato COS-TOURCOOP-2019-3-01 GRO/SME/19/C/077 relativo al Programma dell'Unione Europea "COSME Programme – Competitiveness of Enterprises and Small and Medium-sized Enterprises (2014-2020)" della durata di 30 mesi con decorrenza dal 16.09.2020;

VISTO il Regolamento (UE) N. 1287/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio dell'11 dicembre 2013 che istituisce un programma per la competitività delle imprese e le piccole e le medie imprese (COSME) (2014 – 2020) e abroga la decisione n. 1639/2006/CE con particolare riferimento all'art. 17, in base al quale gli strumenti finanziari del programma COSME sono attuati conformemente alle pertinenti norme dell'Unione sugli aiuti di Stato;

VISTO il Documento di lavoro dei servizi della Commissione recante un Aggiornamento degli orientamenti sugli aiuti di Stato relativi agli strumenti finanziari dei Fondi strutturali e di investimento europei (SIE) nel periodo di programmazione 2014-2020, in particolare il punto 3.1.3;

RILEVATO il punto 3.1.6 del medesimo documento, in cui la Commissione garantisce la coerenza tra lo strumento COSME e le norme sugli aiuti di Stato;

RILEVATO che in rappresentanza del partenariato di progetto, il soggetto capofila, denominato Consulta Europa Projects and Innovation (CE) ha siglato con l'Agenzia Esecutiva per le Piccole Medie Imprese (EASME) l'accordo di



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

finanziamento (Grant Agreement) n. 951103, Ares (2020)4026660 - 30/07/2020, che disciplina i diritti e gli obblighi, i termini e le condizioni applicabili al partenariato chiamato a realizzare il progetto;

VISTO l'Accordo denominato Consortium Agreement che regola i rapporti interni al partenariato siglato dalla Regione Autonoma della Sardegna, in data 12 ottobre 2020;

DATO ATTO che il CUP del progetto TouriSME è E71B19000970008;

VISTE le Calls for Small and Medium Enterprises (SMEs) pubblicate sul sito dedicato al progetto al link TOURISME Project (tourisme-project.eu), il 21/06/2021 con scadenza il 15/09/2021 e il 28/04/2022 con scadenza 09/05/2022, finanziate mediante le risorse del programma COSME, aperte alle PMI del settore turistico situate in Italia, Spagna, Francia e Cipro e finalizzate ad offrire ad esse un supporto finanziario;

VISTE le Linee Guida allegate alle Calls for SMEs pubblicate sul sito TOURISME Project (tourisme-project.eu) che definiscono la procedura di valutazione e selezione delle PMI ad opera di uno specifico organo, l'Evaluation Committee, e che stabiliscono le modalità di erogazione, le spese ammissibili e i massimali del supporto finanziario;

CONSIDERATO che, secondo quanto disposto dalle sopra richiamate Call e dalle relative linee guida, il contributo spettante alle imprese previsto dalla Call è determinato in base all'ubicazione geografica e alla tipologia di attività prescelta tra quelle finanziabili e non può superare, per le imprese selezionate in Italia, il tetto massimo di € 7000;



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

CONSIDERATO che ai sensi delle Call for SMEs, del Grant Agreement e del Consortium Agreement sopra richiamati, la Regione Sardegna ha supportato nove piccole medie imprese del settore turistico;

DATO ATTO che la Regione Sardegna ha sottoscritto con ciascuna delle nove imprese sopra menzionate, i contratti denominati Third Beneficiary Agreements;

CONSIDERATO che in suddetti contratti sono disciplinate le modalità di partecipazione delle imprese al progetto e le regole di erogazione del contributo ad esse spettante;

VISTO l'art. 4 del Third Beneficiary Agreement, denominato "Eligible Activities and Costs", il quale specifica le tipologie di attività e di costi ammissibili dal progetto;

VISTO l'art. 5 del Third Beneficiary Agreement, rubricato "Financial aspects and payment arrangements" che al punto 5.3 denominato "Payment Conditions", dispone che alle imprese sia concesso a titolo di anticipo pari alla metà del contributo loro concesso e che subordina l'erogazione del saldo al corretto ricevimento della documentazione;

VISTE le Determinazioni Dirigenziali n. 3375/51172 del 13/07/2022, rettificata dalla Determinazione n.3776/55782 del 05/08/2022, e n. 4310/61894, del 20.09.2022 con le quali sono stati quantificati e concessi alle imprese beneficiarie i contributi per realizzare le attività previste dal progetto TouriSME;

VISTE le Determinazioni prot. n.54889/3674 del 01.08.2022 e prot. n.73013/5375 del 14.11.2022 con le quali è stata disposta la liquidazione dell'anticipo pari



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

al 50% del contributo spettante alle 9 imprese beneficiarie del progetto TouriSME;

VISTO l'art. 6 del Third Beneficiary Agreement, denominato "Reporting Documents", il quale detta le modalità di trasmissione della documentazione di rendicontazione fisica e finanziaria del progetto e disciplina le modalità di richiesta di integrazioni da parte del Consorzio;

CONSIDERATO che il sopra menzionato articolo 6 del "Third Beneficiary Agreement" specifica che, ove siano richieste delle integrazioni documentali da parte del Consorzio ed esse non siano ricevute entro 10 giorni da suddetta richiesta, il contributo potrà essere revocato e la documentazione prodotta rifiutata;

RITENUTO di dover verificare ai sensi del Third Beneficiary Agreement ed in particolare in base alle prescrizioni di cui agli artt. 4,5 e 6, la documentazione a supporto delle spese sostenute presentata dalle imprese beneficiarie al Consorzio di progetto;

RILEVATA la necessità di predisporre un documento che registri l'espletamento di suddetti controlli secondo il format di cui all'allegato A alla presente determinazione;

RITENUTO pertanto necessario di dover approvare il modello di checklist di cui all'allegato A alla presente determinazione, per farne parte integrante e sostanziale;

DICHIARATO di non trovarsi in conflitto di interesse, in attuazione dell'art.6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 7, 15 e 19, comma 9, del Codice di comportamento del personale della Regione Autonoma della Sardegna;



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

ASSUME LA SEGUENTE

DETERMINAZIONE

ART. 1 Per le motivazioni citate in premesse è approvato lo schema di check-list in di cui all'allegato A alla presente determinazione, per farne parte integrante e sostanziale.

ART. 2 La presente determinazione è pubblicata:

- in versione integrale sul sito internet della Regione Autonoma della Sardegna www.regione.sardegna.it (id web: 99072);
- in versione integrale sul sito tematico www.sardegna.lavoro.it;
- per estratto nel Bollettino Ufficiale della Regione Autonoma della Sardegna (B.U.R.A.S) consultabile in versione digitale all'indirizzo URL <http://buras.regione.sardegna.it/custom/frontend/home.xhtml>.

ART. 3 La presente determinazione:

- è adottata in conformità alle disposizioni dell'art. 21, VII comma, L.R. 13/11/1998, n. 31 Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione, pubblicata nel B.U. Regione Autonoma della Sardegna 17 novembre 1998, n. 34, suppl. ord.;
- è comunicata, ai sensi del IX comma del medesimo articolo, all'Assessore del Lavoro, Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale.

ART. 4 Avverso il presente provvedimento è possibile esperire: ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. 1199 del 1971 o, in alternativa, ricorso giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale (TAR), ai sensi degli artt. 40 e ss. del D.Lgs. 104/2010 e ss.mm.ii., rispettivamente entro 120 ovvero entro 60



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

2 Verifica sul report finanziario e sulla documentazione a supporto							
2.A	Verifica coerenza informazioni del report con documentazione a supporto per spese di viaggio, vitto e alloggio per activity 1 Training e Activity 2 B2B e Matchmaking ai sensi dell'art. 6 del third beneficiary Agreement	ACTIVITY 1 - TRAINING			ACTIVITY 2-MATCHMAKING		
		Si	No	Note	Si	No	Note
2.A.1	I dati degli eventi (date, nome) sono corretti e coincidono con l'evento frequentato sulla base dei registri presenze prodotti, conservati nel fascicolo di progetto del partenariato?						
2.A.2	Le spese dichiarate sono riferibili ad acquisti di beni o servizi eleggibili e fruiti in date compatibili con l'evento cui sono associate?						
2.A.3	La spesa è stata inserita in corrispondenza della voce corretta riportata nel report?						
2.A.4	Il documento riporta un importo coerente con quanto inserito nel report nella rispettiva voce di spesa?						
2.A.5	Il nome del documento coincide con quello trascritto nella colonna Q (supporting.doc)?						
2.A.6	Le formule di somma della pagina sono corrette?						

2.B	Verifica della coerenza dei dati del report con la documentazione a supporto per spese di consulenza e ottenimento della certificazione ACTIVITY 3 - certification ai sensi dell'art. 6 del third beneficiary Agreement	Si	No	Note
2.B.1	La fattura è stata emessa all'interno del periodo eleggibile?			
2.B.2	Il nome del provider /supplier riportato nel report (colonna A) corrisponde al fornitore che ha emesso la fattura?			
2.B.3	Il numero della fattura riportato nel report (colonna B) corrisponde a quanto indicato nella fattura?			
2.B.4	La descrizione del servizio riportata nel report (colonna D) è coerente con le attività eleggibili e corrisponde a quanto indicato nella fattura?			
2.B.5	La fattura riporta i riferimenti del progetto (acronimo del progetto e Grant Agreement n. 951103)?			
2.B.6	L'importo inserito nel report è coerente con quello del documento a supporto(corrisponde al totale o all'imponibile)?			
2.B.7	E' stata allegata alla fattura il documento comprovante l'avvenuto pagamento al fornitore (es. copia bonifico/fattura quietanziata)			
2.B.8	L'importo totale speso è nei limiti del budget previsto (1.000) + la somma dei risparmi dell'attività 1 e 3 per un totale massimo ammissibile di 4.000 € (o 3000 € in caso di rettifica contrattuale per inclusione Activity 3)?			
2.B.9	Le formule di somma della pagina sono inserite nel modo corretto?			
2.C	verifica del quadro economico riepilogativo (overview)report finanziario	Si	No	Note
2.C.1	Gli importi della riga Budget sono corretti?			
2.C.2	Nella riga total reported sono indicati i totali riferiti alle 3 pagine (Activity 1-2-3)?			
2.C.3	Le formule di somma della pagina sono inserite nel modo corretto?			

3.	Verifica del report tecnico ai sensi dell'art. 6 del third beneficiary Agreement	Si	No	Note
3.1	Il documento è compilato correttamente in tutti i campi?			
3.2	Le attività del Report tecnico corrispondono con le attività indicate nel report finanziario?			
3.3	Le date degli eventi sono coerenti con la registrazione delle presenze, le date e i luoghi delle spese effettuate?			
3.4	La firma digitale del rapp. legale è apposta in calce al documento?			
3.5	In caso di firma autografa del Rapp. legale, è presente il documento di identità in corso di validità?			
3.6	Il timbro dell'impresa è stato apposto?			

L'istruttrice/
istruttore

Nome e firma
digitale

Il/la referente di Area Strategica

nome e firma digitale



Co-funded by the COSME programme
of the European Union





REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE E SICUREZZA SOCIALE

Direzione generale del Lavoro, Formazione professionale,
Cooperazione e Sicurezza Sociale
CUF: O06R7C – CDR 00.10.01.00

Il Direttore generale
Dott. Roberto Doneddu

(Firma digitale)¹

¹Documento firmato digitalmente secondo le indicazioni sulla dematerializzazione contenute nella D.G.R. n. 71/40 del 16.12.2008, ai sensi e per gli effetti dell'art. 20 comma 2 del d.lgs. 7 marzo 2005, n.82, "Codice dell'Amministrazione Digitale"

