REGIONE CAMPANIA

SETTORE AUTONOMO AUTORITA’ DI AUDIT

PROGRAMMAZIONE 2021/2027

PROGRAMMA OPERATIVO FSE+/PR FESR

VERBALE DI VERIFICA AMMINISTRATIVA

(*indicare Reference*)

|  |  |
| --- | --- |
| Data |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Codice Programma: |  | | | | | |
| Titolo Programma: | PR FSE + / PR FESR CAMPANIA 2021-2027 | | | | | |
| Fondo |  | | | | | |
| Autorità di Audit | Dott.ssa Annia Giorgi Rossi | | | | | |
| Campionamento |  | | | | | |
| Comunicazione di avvio audit |  | | | | | |
| Data della verifica |  | | | | | |
| Sede della verifica |  | | | | | |
| Incaricati del controllo |  | | | | | |
| Controllore interno: |  | | | | | |
| **Principali Informazioni** | | | | | | |
| Codice Operazione |  | | | | | |
| Titolo Operazione |  | | | | | |
| Beneficiario/Soggetto Attuatore |  | | | | | |
| Importo ammesso a finanziamento | FSE+/PR FESR  70% | € | Stato  21% | € | Altro  9% | € |
| Importo pagato pubblico | FSE+/PR FESR  70% | € | Stato  21% | € | Altro  9% | € |
| Importo certificato | € | | | | | |
| Importo campionato | € | | | | | |
| Importo controllato | € | | | | | |

Verifica desk:

l’AdA con nota prot. …… del …… ha comunicato a tutti i soggetti sottoposti ad audit l’inizio delle attività di audit delle operazioni campionate per il periodo di spesa certificata, dal … al …., relativo all’anno contabile …….

Con successiva nota prot. ……. del …….. è stata comunicata la data.

L’auditor dott./dott.ssa … (*indicare nome funzionario*), funzionario dell’Autorità di Audit, incaricato con nota prot. …… del ……., con il supporto del/lla dott/dott.ssa (*indicare* *nome AT*), dell’Assistenza tecnica all’Autorità di Audit, dalla data di incarico ha svolto un’analisi preliminare sulla documentazione presente su SURF. Per tale controllo è stata utilizzata la check list n. (*indicare numero e nome check list*), allegata al Manuale delle procedure di Audit 2021-2027 pubblicate sulla pagina dell'Autorità di Audit del Portale nella sezione Home / Tematiche / Fondi Europei / Audit FESR e FSE / Documenti.

La documentazione esaminata ha consentito di acquisire elementi utili a garantire una corretta analisi dell’operazione ai fini dell’audit ma si è ritenuto opportuno effettuare ulteriori approfondimenti presso la sede del ROS, congiuntamente ai suoi rappresentanti.

Al fine di acquisire ulteriori elementi/informazioni utili per lo svolgimento delle verifiche il giorno …….. alle ore ……., presso la sede della Direzione Generale (*indicare direzione*) /Ufficio Speciale (*indicare)*……, della Giunta della Regione Campania, (*indicare indirizzo*), il/la dott./dott.ssa *(indicare nome* *funzionario*) dell’Autorità di Audit del Programma (in*dicare se FSE+ o PR* *FESR*) PR Campania 2021-2027, con il supporto del/della dott/dott.ssa…. (*indicare nome AT*) Assistenza Tecnica Specialistica all’Autorità di Audit ai sensi dell’Art. 77 del Reg. (CE) 2021/1060 ha continuato l’audit sull’operazione sopra indicata.

Per il ROS, responsabile dell’operazione sottoposta ad Audit, è presente……. (*indicare nominativo*)

Nel corso della verifica è stata acquisita copia dei seguenti documenti:

**SINTESI DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO ESEGUITE**

Le verifiche sono state eseguite per accertare il rispetto dei seguenti principali aspetti:

* la conformità alla normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento;
* la corretta procedura di informazione ai potenziali Beneficiari o soggetti attuatori;
* la corretta procedura di selezione dei Beneficiari o soggetti attuatori;
* la sussistenza di una procedura idonea per l’acquisizione e la protocollazione delle domande di contributo, delle manifestazioni di interesse o delle istanze di partecipazione;
* la sussistenza di una idonea organizzazione delle attività di valutazione delle domande di contributo;
* la corretta applicazione dei criteri di valutazione delle domande di contributo;
* l’esistenza e l’operatività del Beneficiario/Soggetto attuatore;
* la sussistenza della documentazione amministrativa relativa all’operazione che dimostri il suo corretto finanziamento a valere sul Programma e che giustifichi il diritto all’erogazione del contributo da parte del Beneficiario richiedente;
* l’ammissibilità della spesa in quanto sostenuta nel periodo consentito dal Programma, dal bando di selezione/di gara, dal contratto/convenzione e sue eventuali varianti;
* l’ammissibilità della spesa in quanto riferibile alle tipologie di spesa consentite congiuntamente dalla normativa nazionale e comunitaria di riferimento, dal Programma, dal bando di selezione/di gara, dal contratto/convenzione e sue eventuali varianti;
* il rispetto dei limiti di spesa ammissibile a contributo;
* la riferibilità della spesa sostenuta e rendicontata esattamente al Beneficiario che richiede l’erogazione del contributo e all’operazione oggetto di contributo;
* l’assenza di cumulo del contributo richiesto con altri contributi non cumulabili;
* l’adempimento degli obblighi di informazione;
* la conformità dell’operazione alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche comunitarie in materia di pari opportunità e tutela dell’ambiente.

L’AdA si riserva di richiedere eventuale ulteriore documentazione integrativa funzionale al completamento dell’istruttoria.

Il presente verbale è stato condiviso tra le parti ed approvato.

|  |  |
| --- | --- |
| Data di chiusura del verbale |  |
|  | |
| Firma Responsabile incaricato dell’audit |  |
|  | |
| Firma del Responsabile del progetto  Firma del RUP/RIO/Incaricato |  |
|  |
|  | |