

REGIONE CAMPANIA

AUTORITA’ DI AUDIT

PROGRAMMAZIONE 2014/2020

PROGRAMMA OPERATIVO (*inserire..)*

VERBALE DI SOPRALLUOGO DELL’OPERAZIONE

Acquisizione di beni e servizi *(oppure)*

Erogazione di finanziamenti *(oppure)*

Realizzazione di opere pubbliche *(oppure)*

Formazione *(oppure)*

*Altro*

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Codice Programma Operativo: |  | | | | | |
| Titolo Programma Operativo: |  | | | | | |
| Fondo |  | | | | | |
| Autorità di Audit |  | | | | | |
| Campionamento |  | | | | | |
| Comunicazione di avvio audit |  | | | | | |
| Reference |  | | | | | |
| Data dell’audit |  | | | | | |
| Sede dell’audit |  | | | | | |
| Incaricati del controllo  Controllore interno: |  | | | | | |
| **Principali Informazioni** | | | | | | |
| Codice Operazione |  | | | | | |
| Titolo Operazione |  | | | | | |
| Beneficiario |  | | | | | |
| Soggetto attuatore |  | | | | | |
| Importo ammesso a finanziamento | FESR/FSE |  | Stato |  | Altro |  |
| Importo pagato pubblico | FESR/FSE |  | Stato |  | Altro |  |
| Importo certificato al |  | | | | | |
| Importo campionato |  | | | | | |
| Importo controllato |  | | | | | |

Il giorno\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, alle ore\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, presso la sede indirizzo \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, i/le sottoscritti/e \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, per l’Autorità di Audit del Programma \_\_\_\_\_\_\_\_\_, ai sensi dell’articolo 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, hanno svolto un audit sull’operazione sopra indicata.

Nel corso dell’ispezione è stata prelevata copia dei seguenti documenti:

- ...

- ...

Nel corso dell’ispezione non è stato possibile esaminare i seguenti documenti:

- ...

- ...

a causa … (*specificare le cause che hanno eventualmente limitato l'accesso alla documentazione*).

**SINTESI DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO ESEGUITE**

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

* l’esistenza e l’operatività del Beneficiario/Soggetto attuatore;
* la sussistenza presso la sede del Beneficiario di tutta la documentazione amministrativo-contabile in originale;
* la sussistenza di una contabilità separata o di un sistema di registazione e codifica interno al sistema contabile del Beneficiario per le spese sostenute nell’ambito dell’operazione cofinanziata a valere sul Programma Operativo;
* il corretto avanzamento ovvero completamento dell’opera pubblica, della fornitura di beni e/o servizi, della realizzazione dell’intervento formativo oggetto del cofinanziamento, in linea con la documentazione presentata dal Beneficiario a supporto della rendicontazione e della richiesta di erogazione del contributo
* la conformità delle opere, dei beni o dei servizi oggetto del cofinanziamento rispetto a quanto previsto dalla normativa comunitaria e nazionale, dal Programma, dal bando/avviso pubblico di selezione dell’operazione nonché dalla convenzione/contratto stipulato tra Autorità di Gestione (Organismo Intermedio) e Beneficiario;
* l’adempimento degli obblighi di informazione.

|  |  |
| --- | --- |
| Data di chiusura del verbale |  |
|  | |
| Firma Responsabile incaricato dell’audit |  |
|  | |
| Firma del Soggetto sottoposto a controllo |  |
|  | |