

REGIONE CAMPANIA

AUTORITA’ DI AUDIT

PROGRAMMAZIONE 2014/2020

PROGRAMMA OPERATIVO (*inserire..)*

VERBALE DI VERIFICA DOCUMENTALE 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 | FSE/FESR |  | Stato |  | Altro |  |
| Importo pagato pubblico | FSE/FESR |  | Stato |  | Altro |  |
| Importo certificato al |  | | | | | |
| Importo campionato |  | | | | | |
| Importo controllato |  | | | | | |

Verifica desk:

Dal ( data della comunicazione di avvio attività) il sottoscritto………… ha svolto un analisi preliminare relativamente alla documentazione presente su SURF. Tale analisi ha riguardato le verifiche previste nella check list. *La documentazione esaminata è stata ritenuta esaustiva ai fini dell’audit e, pertanto, non si è reso necessario effettuare ulteriori approfondimenti mediante verifica presso il RdOS*

*oppure*

*La documentazione esaminata non ha consentito di acquisire ogni elemento utile a garantire una corretta analisi dell’operazione ai fini dell’audit e, pertanto, si è ritenuto opportuno effettuare ulteriori approfondimenti mediante verifica presso il RdOS.*

In caso di verifica presso il ROS :

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.

Nell’ambito dell’audit sono state effettuate le verifiche previste nella check list e riepilogate nel presente verbale.

Nel corso della verifica è stata acquisita la documentazione dell’operazione presente sul sistema S.U.R.F

In sede di visita presso il RdOS, è stata acquisita la seguente ulteriore documentazione di progetto:

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:

* 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 documentazione integrativa funzionale al completamento dell’istruttoria.

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