

**RAPPORTO DEFINITIVO DI AUDIT DELLE OPERAZIONI**

ELEMENTI IDENTIFICATIVI DELL'INTERVENTO	
Intervento	
CCI	
Decisione	
Autorità di gestione	
Autorità di certificazione	
Organismo intermedio	
Asse	
O.O.	
ROO	

ESAME CONTRODEDUZIONI

(replicare per ogni operazione dell'O.O. per la quale sono state rilevate criticità)

ELEMENTI IDENTIFICATIVI DELL'AUDIT	
Codice progetto	
Titolo progetto	
Tipologia intervento (OOPP-ABS-Erogaz. Finanz.)	
Beneficiario	
Importo della spesa ammessa	
Importo totale della spesa certificata	
Importo della spesa controllata	
Rapporto provvisorio	Nota prot. _____ del _____ ricevuta il _____
Riscontro rapporto provvisorio	Nota prot. _____ del _____ ricevuta il _____

A seguito dell'istruttoria riferita alle controdeduzioni pervenute, si riporta il risultato finale delle attività di controllo riferite alle singole criticità rilevate nel corso dell'audit:
riportare la singola criticità così come indicata nel rapporto provvisorio e ripetere il processo per le *n* criticità rilevate.

Le controdeduzioni relative alle criticità sono state ritenute esaustive e pertanto accolte.

oppure

Le controdeduzioni presentate sono state parzialmente accolte. Le criticità rilevate non sono tali da compromettere in maniera sostanziale la regolarità e l'ammissibilità della spesa, ma sono comunque necessarie azioni correttive per poterle rimuovere, come riportato nella tabella riepilogativa che segue.

oppure

Le controdeduzioni presentate sono state totalmente respinte e non permettono, pertanto, di sanare la criticità riscontrata. Le spese certificate ritenute non ammissibili totalmente/parzialmente, con annesse motivazioni, sono riepilogate nella tabella che segue.

CONCLUSIONI

Gli esiti delle istruttorie riferite alle criticità rilevate sulle operazioni ammesse a finanziamento a valere sull'O.O. __ sono sintetizzate nel seguente risultato:

Regolare

Le controdeduzioni relative alla criticità sono state ritenute esaustive e pertanto accolte. Tutta la spesa certificata è ritenuta ammissibile.

Oppure

Parzialmente regolare

Gli esiti dei controlli effettuati hanno determinato la necessità di raccomandare l'adozione delle seguenti azioni correttive:

Codice progetto	Descrizione errore/irregolarità	Raccomandazione

Oppure

Irregolare

Le controdeduzioni presentate sono state totalmente non accolte in quanto non forniscono sufficienti elementi per risolvere le criticità. Alcune spese certificate sono risultate, quindi, non ammissibili per i motivi indicati nella tabella che segue.

Codice progetto	Descrizione errore/irregolarità	Spesa non ammissibile	Riferimenti alla fonte normativa	Note

In presenza di spese non ammissibili:

Relativamente alle spese ritenute non ammissibili, la scrivente Autorità inoltra proposta di decertificazione, pari complessivamente ad € _____, di cui contributo pari a € _____, e chiede di essere informata sulle eventuali azioni di follow-up intraprese dalle competenti Autorità(AdG e AdC).

Gli auditors

Il Dirigente del Servizio

L'Autorità di Audit
