



REGIONE CAMPANIA
SETTORE AUTONOMO AUTORITA' DI AUDIT
PROGRAMMAZIONE 2021/2027
PROGRAMMA OPERATIVO FSE+/PR FESR
VERBALE DI VERIFICA AMMINISTRATIVA
(indicare Reference)

Data	
------	--

<u>Codice Programma:</u>	
<u>Titolo Programma:</u>	PR FSE + / PR FESR CAMPANIA 2021-2027
<u>Fondo</u>	
<u>Autorità di Audit</u>	Dott.ssa Annia Giorgi Rossi
<u>Campionamento</u>	
<u>Comunicazione di avvio audit</u>	
<u>Data della verifica</u>	
<u>Sede della verifica</u>	
<u>Incaricati del controllo</u>	
<u>Controllore interno:</u>	

Principali Informazioni						
<u>Codice Operazione</u>						
<u>Titolo Operazione</u>						
<u>Beneficiario/Soggetto Attuatore</u>						
<u>Importo ammesso a finanziamento</u>	FSE+/PR FESR 70%	€	Stato 21%	€	Altro 9%	€
<u>Importo pagato pubblico</u>	FSE+/PR FESR 70%	€	Stato 21%	€	Altro 9%	€
<u>Importo certificato</u>	€					
<u>Importo campionato</u>	€					
<u>Importo controllato</u>	€					

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/la 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 (*indicare 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	