



**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	
------	--

<u>Codice Programma Operativo:</u>	
<u>Titolo Programma Operativo:</u>	
<u>Fondo</u>	
<u>Autorità di Audit</u>	
<u>Campionamento</u>	
<u>Comunicazione di avvio audit</u>	
<u>Reference</u>	
<u>Data dell'audit</u>	

<u>Sede dell'audit</u>						
<u>Incaricati del controllo</u> <u>Controllore interno:</u>						
<u>Principali Informazioni</u>						
<u>Codice Operazione</u>						
<u>Titolo Operazione</u>						
<u>Beneficiario</u>						
<u>Soggetto attuatore</u>						
<u>Importo ammesso a finanziamento</u>	FSE/FESR		Stato		Altro	
<u>Importo pagato pubblico</u>	FSE/FESR		Stato		Altro	
<u>Importo certificato al</u>						
<u>Importo campionato</u>						
<u>Importo controllato</u>						

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.

Per il soggetto sottoposto ad audit sono presenti:

-il Dott..... in qualità di.....

-il Dott..... in qualità di.....

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	