



**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	
------	--

<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>	FESR/FSE		Stato		Altro	
<u>Importo pagato pubblico</u>	FESR/FSE		Stato		Altro	
<u>Importo certificato al</u>						
<u>Importo campionato</u>						
<u>Importo controllato</u>						

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.....

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 registrazione 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	