



**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>						
<b><u>Principali Informazioni</u></b>						
<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	