



Regione Autonoma della Sardegna
Autorità di Audit per i PO FESR ed FSE della Regione Sardegna
PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA 2014-2020

POR **FESR/FSE Sardegna 2014-2020**

VERBALE VISITA IN LOCO

AUDIT DEI CONTI

Codice Programma Operativo:	
Titolo Programma Operativo:	
Fondo	
Periodo Audit dei Conti	
Autorità di Audit	
Incaricati del controllo	
Principali Informazioni	
Autorità di Certificazione	
Data avvio Audit dei conti	
Data controllo in loco	
Referenti dell'AdC:	



Il giorno **xxxxx**, alle ore **xxxx**, presso gli uffici dell'Autorità di Certificazione, Via C. Battisti s.n. – 09123 CAGLIARI, i funzionari **xxxx**, per l'Autorità di Audit del Programma POR **FESR/FSE** Sardegna 2014-2020 - n. CCI **xxxxx** - ai sensi dell'art.137 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, hanno svolto le attività di controllo relative all'Audit dei Conti.

Per l'Autorità di Certificazione **FESR/FSE** sono presenti i funzionari **xxxxx**.

OBIETTIVI DELLA VISITA IN LOCO

L'obiettivo della presente visita in loco è XXXX(**specificare**).

Il controllo ha riguardato:

- Verifiche generali sui conti
- Verifiche relative alla completezza dei conti
- Verifiche di sostanza sui conti al fine di accertare l'accuratezza e la veridicità dei relativi importi
- Verifica di esistenza e coerenza della pista di controllo applicabile

Inserire ulteriori informazioni, se del caso

SINTESI DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO ESEGUITE

L'intervista all'Autorità di Certificazione è stata condotta con l'ausilio delle check list adottate dall'Autorità di Audit.

In particolare la verifica ha riguardato: (**specificare** attività nel dettaglio):

-
-

Per quanto riguarda le verifiche sui conti predisposti a cura dell'AdC, ai sensi dell'art. 59 par. 5 lett. a) del Reg. 996/2012, dell'art. 137 del Reg. UE 1303/2013, dell'art. 29 del Reg. (UE) n. 480/2014 e dell'art.7 e Allegato VII del Reg. (UE) n. 1011/2014, è stata utilizzata un'apposita check list che ha tenuto conto dei seguenti punti di controllo:

- A. Verifiche generali sui conti;
- B. Verifiche relative alla completezza dei conti;
- C. Verifiche di sostanza sui conti al fine di accertare l'accuratezza e la veridicità dei relativi importi;
- D. Verifica di esistenza e coerenza della pista di controllo applicabile.

(**eventuale**) Durante l'intervista sono stati approfonditi taluni punti che necessitavano di una verifica sulle modalità di attuazione delle procedure contabili.

(**descrivere**)



Data di chiusura del verbale	XXXXXX
Firma funzionari incaricati dell'AdA	
Firma funzionari incaricati dell'AdC	