VERBALE DI RENDICONTAZIONE PER L’ANNO FORMATIVO 20\_\_/20\_\_

*Revisore esecutore del controllo: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*Nota di incarico n. del*

Dati identificativi del procedimento

Codice intervento: OIF1415/ENTE/ANNO/PROGR.

|  |  |
| --- | --- |
| Soggetto attuatore |  |
| Sede di svolgimento |  |
| Eventuale Scuola Partner |  |

Verifica amministrativo-contabile:

|  |  |
| --- | --- |
| Data del controllo |  |
| Luogo di svolgimento |  |
| Soggetto incaricato della verifica | Dott. |

1. Intervento oggetto del controllo
   1. Dati identificativi dell’intervento

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Anno | Denominazione Percorso  *Formativo* | Qualifica | Codice corso | Scuola Partner | Estremi decreto di concessione | | importo  assegnato (€) |
| N. | DATA |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Euro | Mandato n. del |
| Impegno assunto a favore del Soggetto beneficiario ex decreto di concessione |  |  |
| Prima anticipazione |  |  |
| Seconda anticipazione |  |  |
| Totale somme liquidate alla data della verifica |  |  |

* 1. Dati dell’operazione

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Titolo del percorso | |  | | | | | | | | | |
| Codice Intervento (fornito dalla Regione | |  | | | | | | | | | |
| Ente di formazione Professionale | |  | | | | | | | | | |
| Scuola | |  | | | | | | | | | |
| Annualità | | 1 | 2° | | 3° | Anno scolastico | |  | | | |
| Qualifica | |  | | | | | | | | | |
| Sede di svolgimento (indirizzo) | |  | | | | | | | | | |
| Tempi di svolgimento | | Dal | | | | |  | | Al | |  |
| Numero di allievi iscritti |  | Numero di allievi a fine percorso | | | | | | |  | | |
| Importo assegnato |  |  | | | | | | | | | |
| Importo erogato |  | Importo rendicontato | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | |
| ORE DI CORSO PREVISTE | | | | ORE DI CORSO EFFETTUATE | | | | | | | |
| TEORIA |  | | | TEORIA | | | | | |  | |
| PRATICA |  | | | PRATICA | | | | | |  | |
| STAGE |  | | | STAGE | | | | | |  | |
| TOT. ORE PREVISTE |  | | | TOT. ORE PREVISTE | | | | | |  | |
| DI CUI PER COMPETENZE DI BASE |  | | | DI CUI PER COMPETENZE DI BASE | | | | | |  | |
| ALLIEVI ISCRITTI | | | | ALLIEVI FREQUENTANTI | | | | | | | |

NOTE \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_



# Spese rendicontate oggetto del controllo

La scheda di seguito riportata contiene i dati relativi, per ciascuna voce di spesa, agli importi rendicontati, dichiarati dal Soggetto Beneficiario nel rendiconto presentato all’Amministrazione e possono, pertanto, differire da quanto risultante a seguito del controllo rendicontale effettuato.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| VOCE | DESCRIZIONE | IMPORTO RENDICONTATO |
| A | ALLIEVI |  |
| 1 | Indennità di presenza |  |
| 2 | Assicurazione |  |
| 3 | Spese trasporti |  |
| 4 | SPESE VITTO |  |
| 5 | SPESE CONVITTO |  |
| 6 | SPESE PER STAGE |  |
|  | TOTALE SEZIONE A |  |
| B | PREPARAZIONE ATTIVITA’ |  |
| 7 | Elaborazione dispense |  |
| 8 | Selezione |  |
| 9 | Promozione sensibilizzazione informazione |  |
| 10 | Commissione di esami finali |  |
|  | TOTALE SEZIONE B |  |
| C | SPESE PER REALIZZAZIONE AZIONE |  |
| 11 | Attrezzature e materiali di consumo |  |
| 12 | Servizi e materiali didattici |  |
| 13 | Spese generali e di funzionamento |  |
|  | TOTALE SEZIONE C |  |
| D | RISORSE UMANE |  |
| 14 | Formatori |  |
| 15 | Codocenti – formatori di sostegno |  |
| 16 | Tutor |  |
| 17 | Coordinatori |  |
| 18 | Consulenti |  |
| 19 | Progettisti/Orientatori/Valutatori |  |
| 20 | Direzione |  |
| 21 | Amministrazione |  |
| 22 | Segreteria |  |
| 23 | Personale ausiliario |  |
| 24 | Viaggi risorse umane per stage |  |
| 25 | Vitto risorse umane per stage |  |
|  | TOTALE SEZIONE D |  |
|  | TOTALE RENDICONTATO |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

L’elenco analitico delle spese sottoposte a controllo è riportato nel modello di rendiconto delle spese effettivamente sostenute di cui al seguente prospetto

**Note: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

# Risultanze del controllo

Alla luce di quanto risultante dalla documentazione esaminata, si ritengono non ammissibili le spese rendicontate elencate nella tabella seguente:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| VOCE | TIP. DOC. | NUM. | DATA | INTESTATARIO | CAUSALE | TOT. DOC. DI SPESA | IMP. RENDICONTATO | SPESA NON AMMISSIBILE | NOTE |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Le motivazioni di non ammissibilità delle spese rendicontate sono le seguenti (elenco a titolo meramente esemplificativo)

1. La spesa rendicontata non risulta adeguatamente documentata. Pertanto, l’importo imputato al rendiconto in esame non si ritiene ammissibile.
2. Dall’analisi della documentazione presentata, risulta che la spesa sia stata pagata con fondi propri da un soggetto terzo. La stessa, pertanto, è ritenuta non ammissibile.
3. La spesa rendicontata non è riferibile temporalmente alla durata del corso. Pertanto, l’importo imputato al rendiconto in esame non si ritiene ammissibile.
4. La spesa rendicontata non è inerente l’intervento oggetto di verifica. Pertanto, l’importo imputato al rendiconto in esame non si ritiene ammissibile.
5. Parte della spesa rendicontata non risulta adeguatamente documentata. Il relativo importo è, pertanto, ritenuto non ammissibile.
6. La spesa rendicontata risulta pagata al di fuori del periodo di eleggibilità della spesa. Pertanto, è ritenuta non ammissibile.
7. La spesa rendicontata fa riferimento a spese per convitto, che ai sensi della Circolare n. 19 del 24/12/2008 devono essere richieste e rendicontate separatamente rispetto al piano finanziario del presente percorso.
8. Altro

NOTE \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Si rappresenta di seguito quanto risultato, in ordine alle spese rendicontate, a seguito delle verifiche effettuate:

Prospetto delle spese

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Voce di spesa | | Spese rendicontate | Spese non ammesse | Spese non ammesse per superamento  della dot.finanz. | Spese ammesse |
| 1 | Allievi |  |  |  | TASSO FORFETTARIO |
| 2 | Personale de1l'Ente |  |  |  | COSTI REALI |
| 3 | Personale della scuola |  |  |  | COSTI REALI |
| 4 | Spese di gestione |  |  |  | TASSO FORFETTARIO |
| 5 | Commissione esami |  |  |  | TASSO FORFETTARIO |
|  | Totale |  |  |  |  |

Riepilogo complessivo delle spese rendicontate, ammesse e non ammesse.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Descrizione | | Totale |
| a | Spese rendicontate |  |
| b | Spese non ammesse |  |
| c | Spese non ammesse per superamento della dotazione finanziaria  complessiva decretata e/o delle singole macrovoci di spesa |  |
| d | Spese ammesse a costi reali |  |
| e | Applicazione tasso forfetario 40% di d) |  |
| f | Valore complessivo riconosciuto dell’operazione |  |

La spesa totale ammessa alla verifica attuale, a seguito dei controlli eseguiti, salvo diversa determinazione della Regione Siciliana, Assessorato Regionale della Istruzione e della Formazione Professionale, Dipartimento delI’Istruzione e della Formazione Professionale è pari ad euro \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (leggasi:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_).

DATA

Il Revisore legale Il Rappresentante legale dell’Ente

APPROVATO CON DD N. DEL

1. di 5