

**Relazione di verifica del Rendiconto**

Il/La sottoscritto/a ....., nato/a a....., il ..... C.F. ...., iscritto/a nel Registro dei Revisori legali ai sensi dell'art. 2 e 7 D.Lgs. 39/2010, al num. XXX, in esecuzione dell'incarico conferito da Fondir a XXXXX per la certificazione delle attività relative al Piano formativo prot. XXX, CUP XXXX, COR xxx, Presentatore XXXXX, finanziato dall'Avviso x/2025 di Fondir sulla base di quanto previsto da:

**Avviso 3/2025 - Accesso alla Bacheca di iniziative di formazione continua per i dirigenti delle imprese iscritte a Fondir del Comparto Creditizio-Finanziario e Assicurativo**

**OPPURE**

**Avviso 4/2025 - Accesso alla Bacheca di iniziative di formazione continua per i dirigenti delle imprese iscritte a Fondir del Comparto Commercio-Turismo-Servizi, Logistica-Spedizione-Trasporti e Altri Settori Economici**

**DICHIARA**

- che risultano esposte nel rendiconto esaminato le seguenti voci di spesa

INIZIATIVA	Contributo Fondir preventivo	Contributo Privato preventivo	Totale INIZIATIVA preventivo	Contributo Fondir consuntivo	Contributo Privato consuntivo	Totale INIZIATIVA consuntivo
<b>TOTALE PIANO</b>						

Denominazione/Matricola imprese coinvolte	Contributo Fondir preventivo	Contributo Privato preventivo	Totale	Contributo Fondir consuntivo	Contributo Privato consuntivo	Totale
<b>TOTALE</b>						

- di aver esaminato:
  - il Formulario del Piano Formativo con i documenti allegati e la loro rispondenza ai dati inseriti nella Piattaforma di Monitoraggio di Fondir;

## Relazione di verifica ex post a campione bacheca

- la documentazione portata a rendiconto e inserita nella piattaforma informatica di monitoraggio di Fondir, con particolare riferimento alla documentazione di rilevazione delle presenze, dei costi sostenuti e delle spese di cofinanziamento, se previste;

▪ di aver verificato:

- la corretta determinazione del totale rendicontato per il Piano in base ai costi previsti dall'Avviso X/2025, con le modalità stabilite dagli Avvisi e nel rispetto di tutte le condizioni ivi previste;
- la conformità della documentazione attestante le frequenze con quanto previsto dall'Avviso X/2025, comprese tutte le disposizioni inerenti alla formazione in FAD;
- il rispetto di tutti i criteri di ammissibilità, parametri, massimali di spesa e intensità di aiuto previsti dall'Avviso X/2025;
- la conformità alla normativa civilistica, fiscale, previdenziale e assistenziale dei documenti di costo e/o di spesa imputati alle voci di spesa ammissibili;
- che il costo del personale in formazione, se previsto come cofinanziamento, è stato calcolato sulla base del costo orario determinato nel rispetto del relativo contratto di lavoro, tenuto conto delle ore di effettiva presenza desunte dai relativi registri prodotti e conservati dall'azienda, in coerenza con il rendiconto;
- che nel computo del costo del personale in formazione, se previsto come cofinanziamento, i costi relativi agli oneri previdenziali e assistenziali, la quota di TFR e la quota di 13<sup>a</sup> e 14<sup>a</sup> mensilità (se presente) maturati nel periodo di svolgimento delle attività formative sono stati correttamente calcolati secondo la normativa vigente;
- che, in relazione agli inserimenti nella piattaforma informatica di Fondir, i dati inseriti relativi alle attività formative e ai dirigenti in formazione sono congrui e coerenti con la documentazione prodotta in ordine alla frequenza e ai contenuti delle iniziative;

▪ che le risultanze del lavoro svolto sono le seguenti:

Iniziativa	Contributo Fondir	Contributo Privato	Rilievi
			<input type="checkbox"/> Nessun rilievo da effettuare. <input type="checkbox"/> Vengono effettuati i seguenti rilievi: <i>(esplicitare in modo puntuale i rilievi con riferimento a ciascuna voce di spesa, con i connessi importi e le relative motivazioni)</i>
			<input type="checkbox"/> Nessun rilievo da effettuare. <input type="checkbox"/> Vengono effettuati i seguenti rilievi: <i>(esplicitare in modo puntuale i rilievi con riferimento a ciascuna voce di spesa, con i connessi importi e le relative motivazioni)</i>
			<input type="checkbox"/> Nessun rilievo da effettuare. <input type="checkbox"/> Vengono effettuati i seguenti rilievi: <i>(esplicitare in modo puntuale i rilievi con riferimento a ciascuna voce di spesa, con i connessi importi e le relative motivazioni)</i>
			<input type="checkbox"/> Nessun rilievo da effettuare. <input type="checkbox"/> Vengono effettuati i seguenti rilievi:

**Relazione di verifica ex post a campione bacheca**

			<i>(esplicitare in modo puntuale i rilievi con riferimento a ciascuna voce di spesa, con i connessi importi e le relative motivazioni)</i>
--	--	--	--

In considerazione di quanto premesso e attestato, in coerenza con quanto in precedenza rilevato e motivato,

**ESPRIME**

il seguente parere circa l'ammissibilità del Rendiconto:

<b>Totale importo ammissibile a contributo Fondir</b>	<b>Euro</b>
---	-------------

<b>Totale importo ammissibile a contributo Privato</b>	<b>Euro</b>
--	-------------

<b>Totale importo ammissibile sul Piano</b>	<b>Euro</b>
---	-------------

<b>Totale importo non ammissibile sul Piano</b>	<b>Euro</b>
---	-------------

Si includono i seguenti documenti:

- scheda di verifica piano
- .....

La presente Relazione di certificazione si compone di numero .... pagine firmate.

Luogo e data della Relazione

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

CHECK LIST DI CONTROLLO EX POST

1. DATI RELATIVI AL PIANO

Soggetto presentatore			
Prot. / Avviso			
Titolo			
CUP			
Settore			
Tipologia			
Data avvio / fine piano			
Data chiusura rendiconto			
Importi	a preventivo	a consuntivo	certificato
Contributo richiesto			
Cofinanziamento			
Totale piano			

<b>AZIENDA (DENOMINAZIONE)</b>			
Matricola			
N. COR			
<b>RIEPILOGO DIRIGENTI FORMATI E ORE SVOLTE PER AZIENDA</b>			
Nr. Dirigenti previsti		Nr. Dirigenti formati	
Ore previste		Ore effettive	
<b>RIEPILOGO FINANZIARIO PER AZIENDA</b>			
Contributo a preventivo			
Contributo a consuntivo			
% Intensità aiuto Fondir a consuntivo per azienda			
% Cofinanziamento prevista per azienda			
% Cofinanziamento consuntivo per azienda			

2. DATI RELATIVI ALLE AZIENDE BENEFICIARIE

(nel caso di più aziende beneficiarie, replicare tabella)

<b>AZIENDA (DENOMINAZIONE)</b>			
Matricola			
N. COR			
<b>RIEPILOGO DIRIGENTI FORMATI E ORE SVOLTE PER AZIENDA</b>			
Nr. Dirigenti previsti		Nr. Dirigenti formati	
Ore previste		Ore effettive	
<b>RIEPILOGO FINANZIARIO PER AZIENDA</b>			
Contributo Fondir a preventivo			
Contributo Fondir a consuntivo			
% Intensità aiuto Fondir consuntivo			
% Cofinanziamento prevista			
% Cofinanziamento consuntivo			

**3. DOCUMENTAZIONE FORMALE PIANO**

Tipologia	Presenza Piattaforma	Note
Prospetto calcolo costo orario firmato.		
Dichiarazione IVA ( <i>se soggetto ha IVA indetraibile</i> ) firmata digitalmente.		
Relazione certificazione del revisore firmata digitalmente		
Dichiarazione Aiuti di Stato, adesione e costo del lavoro di ogni beneficiario diverso dal presentatore firmata digitalmente.		
Richiesta contributo firmata digitalmente.		

**4. DOCUMENTAZIONE INIZIATIVA/E**

Documentazione – Controllo	Oggetto del controllo	Presenza Piattaforma	Esito
Registri <i>(o, in alternativa - nel caso di Seminari, Convegni, Workshop - attestati di frequenza)</i>	Per i registri corretta imputazione delle ore di formazione e firme docenti, discenti ed eventuali tutor. Nel caso di Seminari, Convegni e Workshop verifica presenza attestati di frequenza.		
Report FAD (se pertinente)	Verifica presenza report informatico con titolo iniziativa; nominativo del partecipante; data e orari di accesso alla piattaforma.		
Prospetto Calcolo Costo Orario	Corretta determinazione del costo orario per ogni dirigente.		
Prospetto spese (se pertinente)	Verifica presenza documenti giustificativi (spese di viaggio, vitto ecc.)		
Fatture e Pagamenti	Verifica presenza delle fatture erogatore formazione, revisore contabile. Verifica imputazione IVA se indetraibile.		
Questionari	Verifica presenza questionari di gradimento compilati.		

*(nel caso di più iniziative, replicare tabella)*

**5. Controllo di verifica sulla veridicità delle dichiarazioni rese in autocertificazione**

## Relazione di verifica ex post a campione bacheca

Dichiarazione oggetto di controllo

Note: