Relazione di verifica ex post a campione

Relazione di verifica del Rendiconto

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

PROGETTO	Contributo Fondir approvato	Contributo Fondir consuntivato	Contributo Privato consuntivato	Totale PROGETTO
TOTALE PIANO				

Denominazione/Matricola imprese coinvolte	Contributo Fondir Preventivo	Contributo Privato Preventivo	Totale	Contributo Fondir consuntivato	Contributo Privato consuntivato	Totale
TOTALE						

- premesso che gli importi imputati a consuntivo sono stati determinati in base ai *costi standard* previsti dall'Avviso X/2025, con le modalità stabilite nel documento denominato

Avviso 1/2025 "Interventi di formazione continua per i dirigenti delle imprese del terziario - Modalità per la presentazione, gestione e rendicontazione dei Piani Comparto Creditizio-Finanziario e Assicurativo";

OPPURE

Avviso 2/2025 "Interventi di formazione continua per i dirigenti delle imprese del terziario - Modalità per la presentazione, gestione e rendicontazione dei Piani Comparto Commercio-Turismo-Servizi, Logistica-Spedizioni-Trasporto e altri settori economici";

- premesso altresì che le spese relative al costo del lavoro dei dirigenti coinvolti, se previste come cofinanziamento, sono state rendicontate sulla base dei costi reali contabilizzati, sostenuti e documentati dall'Azienda

DICHIARA

- di aver esaminato:

Relazione di verifica ex post a campione

- il Formulario del Piano Formativo con i documenti allegati e la loro rispondenza ai dati inseriti nella Piattaforma di Monitoraggio di Fondir;
 - la documentazione portata a rendiconto e inserita nella piattaforma informatica di monitoraggio di Fondir, con particolare riferimento alla documentazione giustificativa della frequenza e delle spese di cofinanziamento, se previste;
- di aver verificato:
- la corretta determinazione del totale rendicontato per il Piano in base ai costi standard previsti dall'Avviso X/2025, con le modalità stabilite dagli Avvisi e nel rispetto di tutte le condizioni ivi previste;
 - il rispetto di tutti i criteri di ammissibilità, parametri, massimali di spesa e intensità di aiuto previsti dall'Avviso X/2025;
 - la conformità della documentazione attestante le frequenze con quanto previsto dall'Avviso X/2025, comprese tutte le disposizioni inerenti alla formazione in FAD;
 - 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 dalla documentazione giustificativa prevista dagli avvisi di riferimento (registri didattici, report da piattaforma in caso di FAD, etc.) 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^a e 14^a 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 della formazione prevista in ciascuno dei progetti;
- che le risultanze del lavoro svolto sono le seguenti:

Progetto	Contributo Fondir	Contributo Privato	Rilievi
			☐ Nessun rilievo da effettuare. ☐ 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>
			☐ Nessun rilievo da effettuare. ☐ 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>
			☐ Nessun rilievo da effettuare. ☐ 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>
			☐ Nessun rilievo da effettuare. ☐ Vengono effettuati i seguenti rilievi:

Relazione di verifica ex post a campione

			<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:

Totale importo ammissibile a contributo Fondir	Euro
---	-------------

Totale importo ammissibile a contributo Privato	Euro
--	-------------

Totale importo ammissibile sul Piano	Euro
---	-------------

Totale importo non ammissibile sul Piano	Euro
---	-------------

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

_____ / _____

Relazione di verifica ex post a campione

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			

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

2. DATI RELATIVI ALLE AZIENDE BENEFICIARIE

(nel caso di più aziende beneficiarie, replicare tabella)

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

3. DOCUMENTAZIONE PIANO

Tipologia	Presenza Piattaforma	Note
-----------	----------------------	------

Relazione di verifica ex post a campione

Prospetto riepilogo finanziario e partecipanti firmato digitalmente		
Relazione finale firmata digitalmente		
Dichiarazione Aiuti di Stato, adesione e costo del lavoro di ogni beneficiario diverso dal presentatore firmata digitalmente.		
Relazione certificazione del revisore firmata digitalmente		
Richiesta contributo firmata digitalmente.		

4. DOCUMENTAZIONE PROGETTO

Documentazione – Controllo	Oggetto del controllo	Presenza Piattaforma	Esito
Docente/i	Corrispondenza del docente indicato in fase di presentazione con quanto riportato dal registro dell'attività formativa e verifica cv in piattaforma		
Registri (in alternativa - nel caso di Progetti interaziendali - attestati di frequenza)	Verifica della corretta registrazione in piattaforma di quanto riportato nei registri Nel caso di progetti interaziendali, verifica presenza attestati di frequenza.		
Registri	Coerenza degli argomenti trattati nelle singole ore formative con quanto risultante dal piano formativo approvato		
Report FAD (se pertinente)	Verifica presenza report informatico con titolo iniziativa, nominativo del partecipante, data e orari di accesso e disconnessione alla piattaforma		
Soggetto Attuatore	Verifica presenza nel Formulario e indicazione (denominazione)		
Questionari	Verifica presenza questionari di gradimento compilati		
Certificazione lingue	Verifica presenza test linguistici in entrata e in uscita compilati e attestazione livello se previsto		
Costo Orario	Corretta determinazione del costo orario per ogni dirigente se previsto		

(nel caso di più progetti, replicare tabella)

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

Dichiarazione oggetto di controllo

Relazione di verifica ex post a campione

Esiti