

## ALLEGATO 5 - VERBALE DI CAMPIONAMENTO ARDAS

**Verbale dell'estrazione di un campione rappresentativo degli interventi contenuti nell'Attestazione di spesa cumulata/Dichiarazione di spesa trasmessa dal RUAA n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_ da sottoporre alla verifica amministrativa di carattere documentale.**

Il giorno \_\_\_\_, presso gli uffici dell'Autorità Regionale per la Dichiarazione di Ammissibilità della Spesa (ARDAS), l'Ufficio preposto allo svolgimento delle attività di supporto all'ARDAS, nella persona del Funzionario \_\_\_\_\_:

- **VISTO** il Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) dell'Accordo per lo Sviluppo e la Coesione;
- **VISTA** l'Attestazione di spesa cumulata / Dichiarazione di spesa presentata dal RUAA in data \_\_\_\_ (prot. n. \_\_\_\_), per un importo complessivo pari a € \_\_\_\_ in quota FSC;
- **CONSIDERATO** che, ad integrazione delle verifiche formali e di coerenza ordinariamente effettuate, l'ARDAS deve attivare ulteriori controlli su base campionaria per una quota pari ad almeno il 5% della spesa contenuta nella menzionata Dichiarazione del RUAA;

### SI DÀ ATTO DELLE OPERAZIONI DI CAMPIONAMENTO COME SEGUE:

#### 1. Classificazione preliminare per la rappresentatività del campione

Al fine di garantire la perfetta rappresentatività dell'universo delle spese dichiarate, l'Ufficio di supporto all'ARDAS ha proceduto preliminarmente a classificare e stratificare tutte le operazioni incluse nella Dichiarazione del RUAA sulla base dei seguenti fattori:

- a. **Centro di Responsabilità Regionale (CdR):** ripartizione dei progetti per Dipartimento/Servizio regionale;
- b. **Tipologia di intervento:** suddivisione delle operazioni nelle due macro-categorie:
  - Realizzazione Opere Pubbliche (OOPP);
  - Acquisizione beni e servizi;

#### 2. Criteri di Esclusione per Proporzionalità e Rotazione

In applicazione del principio di proporzionalità dei controlli, l'Ufficio ha verificato lo storico delle certificazioni precedenti. Di norma, sono state escluse dal paniere di estrazione le operazioni e i beneficiari già oggetto di controllo nella certificazione immediatamente precedente, non essendo state riscontrate criticità a loro carico nel corso dei passati accertamenti.

#### 3. Modalità di Estrazione ed Applicazione dei Correttivi

Si è proceduto all'estrazione semplice e casuale delle operazioni fino al raggiungimento della soglia minima del 5% della spesa complessiva dichiarata dal RUAA.

Nel corso dell'estrazione sono state applicate le seguenti regole previste dal Manuale ARDAS:

- Nel caso in cui siano state estratte più operazioni gestite dallo stesso beneficiario, è stata selezionata e mantenuta in campione esclusivamente l'operazione recante l'importo più alto.
- Al fine di garantire la massima capillarità del controllo sull'universo dei beneficiari, una volta isolata la suddetta operazione di importo maggiore, si è passati a selezionare la prima operazione successiva gestita da un altro beneficiario.

#### 4. Risultanze dell'Estrazione

All'esito delle operazioni di estrazione e dell'applicazione dei correttivi sopra descritti, il campione risulta così composto:

| Codice Intervento | CUP | Beneficiario | Titolo Intervento | Centro di responsabilità regionale | Tipologia di intervento (OOPP / Beni-Servizi) | Importo Spesa Campionata |
|-------------------|-----|--------------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|
|                   |     |              |                   |                                    |                                               |                          |
|                   |     |              |                   |                                    |                                               |                          |
|                   |     |              |                   |                                    |                                               |                          |
|                   |     |              |                   |                                    |                                               |                          |
| <b>Totale</b>     |     |              |                   |                                    |                                               | <b>€ -----</b>           |

L'importo complessivo del campione così determinato è pari a € \_\_\_\_\_, valore che rappresenta il [X]% della spesa totale presentata dal RUAA, superando/soddisfacendo la soglia minima del 5% prescritta dal Manuale ARDAS.

#### 5. Disposizioni per le Verifiche Sostanziali

Sulle operazioni sopra individuate, l'Ufficio attiverà gli ulteriori controlli di approfondimento previsti, dandone conto nella relativa Check List (Allegato 6) e nel successivo Verbale di Asseverazione dell'ARDAS (Allegato 7).

Il presente verbale viene redatto, approvato e sottoscritto per la formale prosecuzione dell'istruttoria.

DATA \_\_/\_\_/\_\_\_\_

**Il Funzionario dell'Ufficio di supporto ARDAS**

---