

**CONSEJERIA DE TRABAJO E INDUSTRIA  
DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA ENERGIA Y MINAS**

**A N E X O III**

INFORME DE AUDITORIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR EMPRESAS ACOGIDAS A LA ORDEN DE 10 DE MARZO de 2000 POR LA QUE SE REGULA UN PROGRAMA DE AYUDAS PARA LA PROMOCION Y DESARROLLO DEL SECTOR INDUSTRIAL.

**1.- ANTECEDENTES**

Con fecha de..... la Empresa..... solicitó de la Delegación Provincial de la Consejería de Trabajo e Industria en ..... la concesión de una subvención al amparo de la Orden de 10 de marzo de 2.000 , por la que se regula un Programa de Ayudas para la Promoción y Desarrollo del Sector Industrial (BOJA nº..... de..... para la realización del Proyecto ..... encuadrado en los Grupos ..... del artículo 5 de la citada Orden.

Por Resolución de la Consejería de Trabajo e Industria de fecha....., se concede una subvención de ..... Ptas., resultado de aplicar un porcentaje medio del ..... al total de la Inversión Subvencionable que asciende a la cantidad de ..... as.

La Dirección de la Empresa ..... argado a la Sociedad Auditora ..... de este Informe de Comprobación de la inversiones realizadas a fecha de ..... en la Resolución de Concesión, a fin de que pueda ser presentado ante la Consejería de Trabajo e Industria de la Junta de Andalucía.

**2.- TRABAJO REALIZADO**

De acuerdo con la solicitud realizada por la Empresa ..... se ha llevado a cabo una revisión de las inversiones detalladas en el Anexo ..... por importe de ..... s., realizadas en el periodo comprendido entre ..... tal como recoge la Resolución de Concesión ..... y/o modificación..... La revisión ha consistido en la aplicación de los siguientes procedimientos:

1. Identificación de la Inversión como perteneciente al Proyecto..... e incluida como conceptos subvencionables en la Orden de 10 de marzo de 2.000 de la Consejería de Trabajo e Industria, en la Resolución de Concesión con fecha..... de la citada Consejería y (si procede) en la Resolución de Modificación de fecha .....
2. Verificación de la fecha e importe de la inversión con la factura del proveedor.

3. Verificación de que en la inversión solo se ha considerado el precio de adquisición, y en el caso particular de adquisiciones en moneda extranjera el importe en el cambio aplicado en la fecha de pago y de que no figuran cargados ni impuestos ni gastos bancarios de cualquier tipo.
4. Comprobación del pago de la factura con documento bancario.
5. Verificación de la contabilización de la inversión realizada en los registros contables de la empresa.
6. Comprobación de la adecuada clasificación de las inversiones, de acuerdo con los epígrafes que aparecen en el Anexo ..... adjunto, con la Orden de 10 de marzo de 2.000 de la Consejería de Trabajo e Industria, Resolución de Concesión de fecha ..... de la Consejería de Trabajo e Industria y (si procede) Resolución de Modificación de fecha .....
7. Si procede, comprobación de que ningún cargo de la presente certificación, se ha incluido en certificaciones parciales anteriores del mismo proyecto.
8. Verificación de cualquier otro incentivo solicitado o concedido por otros Organos de la Admón. Pública para el presente Proyecto según Anexo ..... adjunto.
9. Verificación de la imputación de gastos internos de la Empresa al Proyecto subvencionado, correspondiente al Grupo 4, Acciones asociadas a actividades de investigación y desarrollo.

### 3.- CERTIFICACION

En base a todo lo anterior, se certifica:

1. Que los gastos imputados por la Empresa..... al Proyecto ..... que se detallan en el Anexo ..... , adjunto corresponden a los incurridos por la Entidad mencionada desde ..... hasta ppp..... como consecuencia de la ejecución del citado proyecto, estando incluidos como subvencionables en la Orden de 10 de Marzo de 2.000 de la Consejería de Trabajo e Industria, en la Resolución de Concesión de la Consejería de Trabajo e Industria de fecha ..... y (si procede) en la Resolución de Modificación de fecha .....
2. Que existen facturas de proveedores como soporte documental de la inversión correspondiente.
3. Que los gastos imputados corresponden a los gastos de adquisición y en el caso particular de moneda extranjera al importe con el cambio aplicado en la fecha de pago.
4. Que no figuran cargados ni impuestos ni gastos bancarios de cualquier tipo.
5. Que a la fecha actual todos los gastos citados han sido satisfechos por la Empresa.
6. Que las inversiones han sido adecuadamente contabilizadas en los registros contables de la Empresa.

7. Que ninguno de los gastos imputados en la presente certificación se encuentra incluido en justificaciones de inversiones anteriores del mismo Proyecto.
8. Que las ayudas solicitadas o concedidas por otros Organismos de la Admón. Pública para el presente Proyecto son las que reflejan el Anexo ..... adjunto.
9. Que existen justificantes de los gastos internos (nóminas de personal, vales de almacén, etc.) imputados por la Empresa al proyecto subvencionado en el Grupo 4, Acciones asociadas a actividades de investigación y desarrollo.

Y para que conste, se expide la presente certificación que consta de ..... folios y ..... Anexos, sellados y firmados todos ellos.

LA SOCIEDAD .....  
(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas  
(ROAC) con el número .....

Fdo.: .....

**DELEGACION PROVINCIAL DE.....**  
**CONSEJERIA DE TRABAJO E INDUSTRIA.**

**ANEXO A AÑADIR AL INFORME DE AUDITORIA CUANDO LOS CONCEPTOS  
SUBVENCIONABLES CORRESPONDAN AL GRUPO IV (I+D).**

(ORDEN DE 10 de marzo de 2.000, "REGULADORA DE UN PROGRAMA DE AYUDAS PARA LA PROMOCION Y  
DESARROLLO DEL SECTOR INDUSTRIAL")

CONCEPTOS Y GASTOS SUBVENCIONABLES EN I+D (GRUPO 4).

CONCEPTOS SUBVENCIO- NABLES	TIPO DE GASTO					TOTAL
	PERSONAL	MATERIALES	HOMOLO- GACIONES			
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
<b>TOTAL</b>						

En Conceptos subvencionables deberá especificarse exclusivamente los determinados en la Resolución de Concesión , si existiere en la resolución de modificación.

