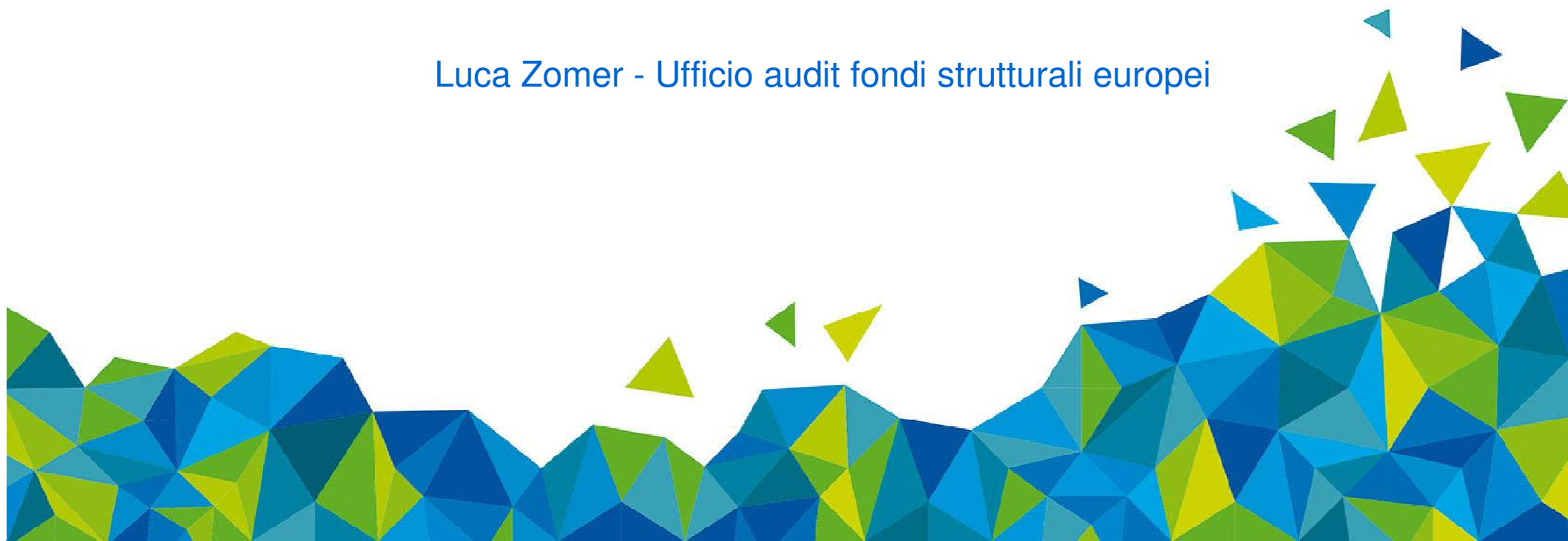


Comitato di sorveglianza congiunto dei programmi Fondo Sociale Europeo Plus e Fondo Europeo di Sviluppo Regionale

Rovereto - 6 luglio 2023

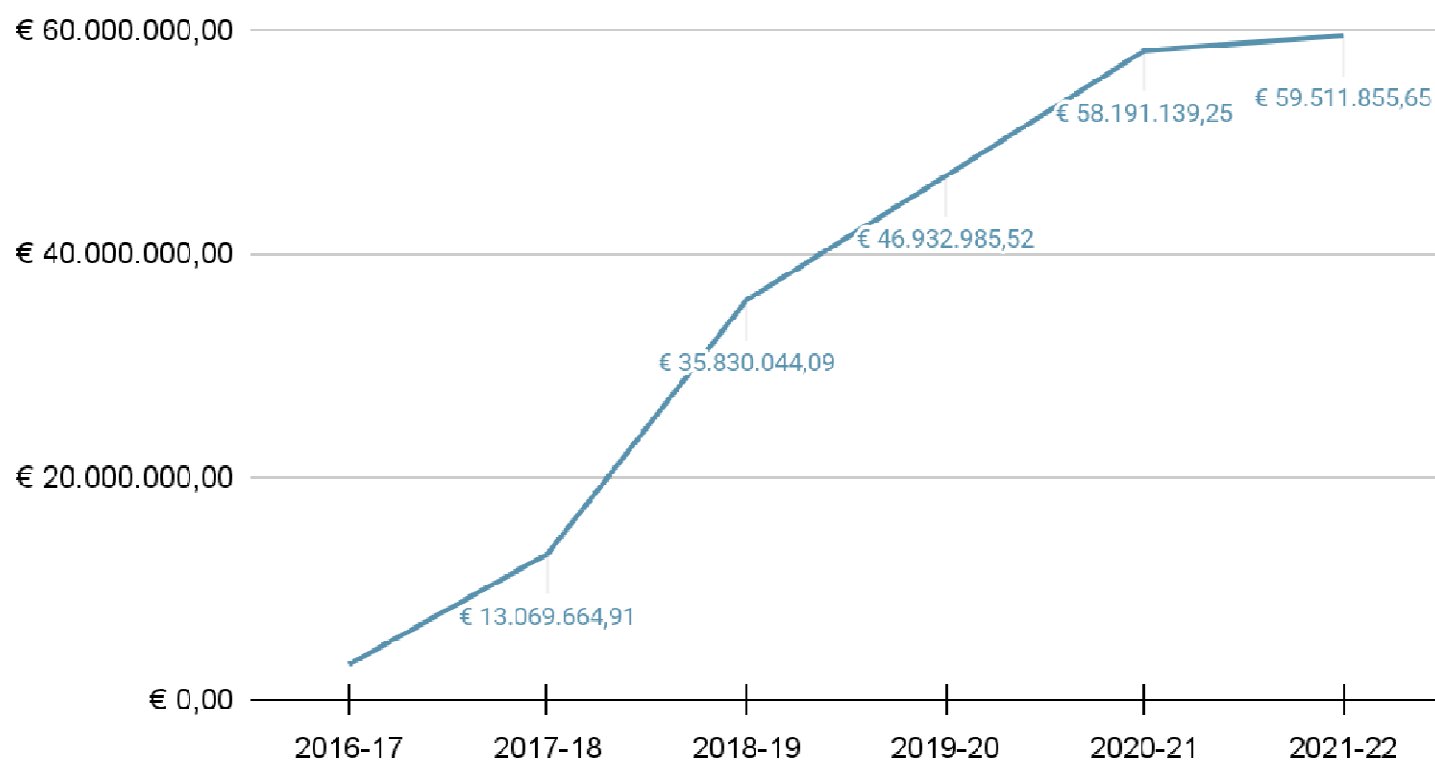
Informativa sulle attività di audit anno 2022

Luca Zomer - Ufficio audit fondi strutturali europei



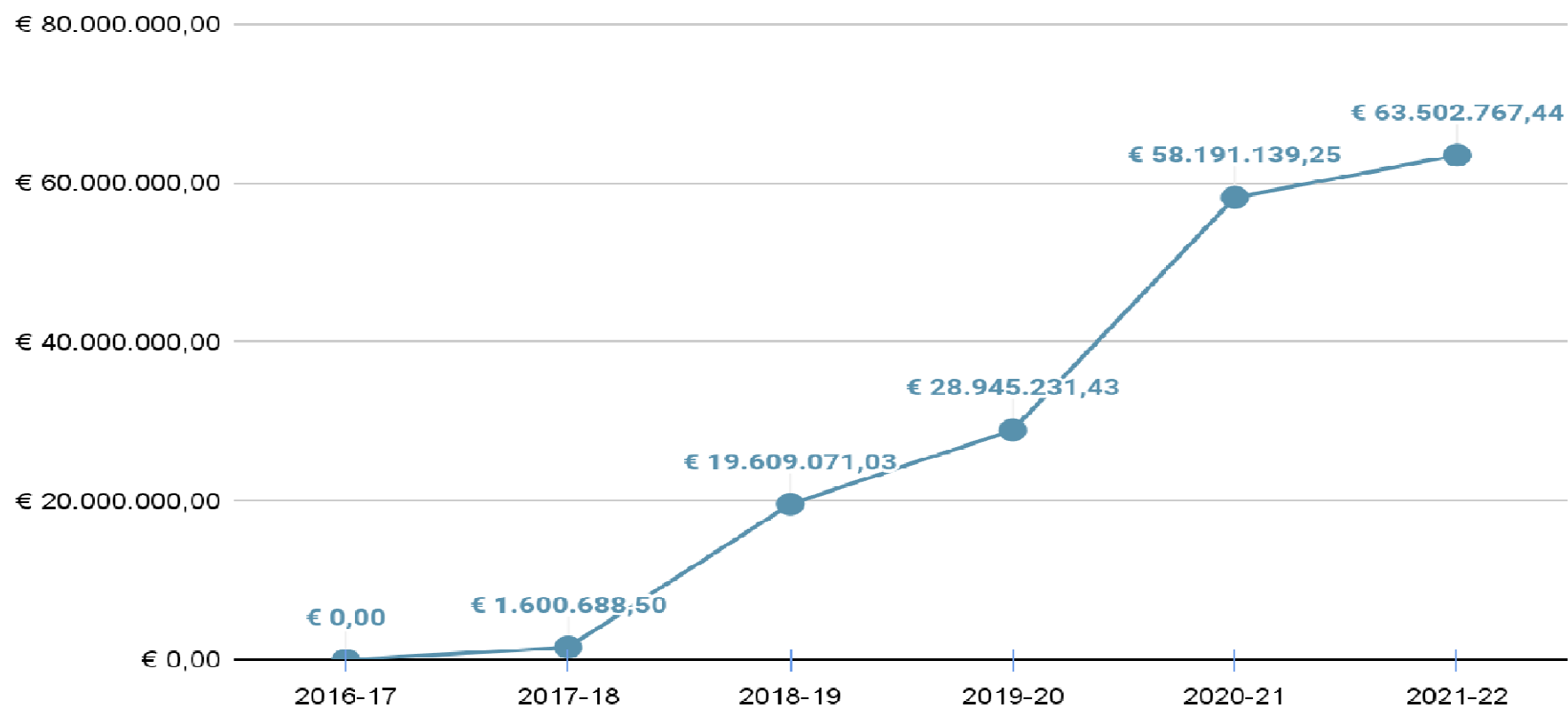
Riepilogo anni precedenti

FSE



Riepilogo anni precedenti

FESR



I pareri FSE e FESR periodo contabile 1 luglio 2021 – 30 giugno 2022

Le relazioni annuali di controllo (RAC) presentate per il PO FSE e per il PO FESR entro il 15/2/23 indicavano un parere “senza riserve”

attestando che: “i conti forniscono un quadro fedele e veritiero; le spese nei conti delle quali è stato chiesto il rimborso alla Commissione sono legittime e regolari; il sistema di gestione e controllo messo in atto funziona correttamente”.

Le relazioni contengono la sintesi del lavoro di audit svolto nel 2022:

- audit dei sistemi
- audit delle operazioni
- audit dei conti



Contenuti della RAC PO FSE

La RAC per il PO FSE presentata il 15/2/2023 includeva informazioni su:

- audit di sistema sull'Autorità di certificazione concluso con la relazione di data 7/6/2022;
- audit di sistema sull'Autorità di gestione PO FSE concluso con la relazione di data 15/7/2022;
- audit su n. 32 operazioni PO FSE campionate, svolto nel periodo tra maggio 2022 e gennaio 2023;
- audit dei conti PO FSE concluso con la relazione di data 7/2/2023.

Contenuti della RAC PO FESR

La RAC per il PO FESR presentata il 10/2/2023 includeva informazioni su:

- audit di sistema sull'Autorità di Certificazione concluso con la relazione di data 7/6/2022;
- audit di sistema sull'Autorità di Gestione per il PO FESR concluso con la relazione di data 12/7/2022;
- audit sull'operazione PO FESR svolto tra settembre e dicembre 2022;
- audit dei conti per il PO FESR concluso con la relazione di data 7/2/2023.

I risultati degli audit di sistema PO FSE e PO FESR

Gli audit di sistema sui sistemi di gestione e controllo per il PO FSE e per il PO FESR hanno assegnato una valutazione sul livello di affidabilità stimata “a categoria 1” (funziona bene e sono necessari solo miglioramenti minimi) e a “categoria 2” (funziona, ma sono necessari dei miglioramenti)

A conclusione di ogni audit di sistema, l'AdA ha emesso alcune raccomandazioni prese in carico dall'AdG.



I risultati dell'audit delle operazioni FSE

Importo popolazione da cui è stato estratto il campione: € 5.311.628,19

Importo campione di 32 operazioni: € 538.721,87 (10,14 % popolazione)

Importo della spesa irregolare: € 4.343,22

Tasso di errore totale proiettato: 1,07 %



I risultati dell'audit delle operazioni PO FESR

Importo popolazione: € 1.320.718,40=

Importo campione operazioni: € 1.320.718,40=*

Importo della spesa irregolare: € 0

*nel corso del periodo contabile 1/7/21-30/6/22 l'importo in € della popolazione campionata corrisponde interamente all'importo in euro della popolazione.



Attività in divenire

- Partecipazione a gruppi di lavoro del Coordinamento AdA attivati per la chiusura della Programmazione 2014-2020 e per l'avvio della nuova Programmazione 2021-2027;
- Incontro Autorità di Audit - Rovereto 23-25 maggio 2023 Autorità regionali, nazionali, MEF e CE;
- Partecipazione al Gruppo di Lavoro AdA Calabria in vista di un audit tematico sul conflitto di interesse;



GRAZIE PER L'ATTENZIONE

