



Un moltiplicatore di opportunità.
Da non lasciarsi sfuggire.

COMITATO DI SORVEGLIANZA POR FESR VENETO 2014 – 2020

1

INFORMATIVA SULLE ATTIVITA' DI AUDIT

Michele Pelloso

**Unità Organizzativa Sistema
dei Controlli e Attività Ispettive**

Autorità di Audit

Venezia, 26-27 giugno 2019

Periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

AUDIT DI SISTEMA

A.d.G. – Dir. Programmazione Unitaria	25/05/2018
O.I. – AVEPA	25/05/2018
S.R.A. – Dir. Infrastrutture Trasporti e Logistica	date invio Rapporto Definitivo: 31/05/2018
S.R.A. – Dir. Ricerca Innovazione e Energia	06/09/2018
S.R.A. – Dir. Turismo	07/09/2018
S.R.A. – Dir. Industria Artigianato Commercio e Servizi	06/10/2018

Livello di affidabilità a chiusura dei follow up

CATEGORIA 1 - Funziona bene.

Sono necessari solo miglioramenti minori

Periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

AUDIT DELLE OPERAZIONI

- ☐ Completate le verifiche su un campione di n. **36 operazioni** per € 1,723.532,61.
- ☐ 10,78% del totale (n. 334) delle operazioni con spesa certificata.
- ☐ Importo del campione pari al 9,45% della somma positiva certificata alla Commissione (€ 18.237.987,92).

ESITO AUDIT OPERAZIONI

In n. 2 operazioni sono state rilevate irregolarità, per € 36.641,00, pari al **2,13%** del campione selezionato,

Gli importi irregolari sono stati detratti in sede di presentazione dei conti

Periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

AUDIT DEI CONTI

Data avvio dell'Audit dei Conti:

il **07/01/2019**

Data invio del **Rapporto definitivo** Audit dei Conti :

il **11/02/2019**

Parere senza Riserve

sui

conti presentati dall'AdC

per il periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

Periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

RELAZIONE ANNUALE DI CONTROLLO E PARERE ANNUALE

Il **15/02/2019**, invio da parte dell'AdA della **Relazione annuale di controllo e del Parere**

Dalle attività di audit di sistema eseguite su AdG, OI-AVEPA, SRA e AdC

il livello di affidabilità del SiGeCo è stato valutato

CATEGORIA 1 – Funziona bene. Sono necessari solo miglioramenti minori

Da una valutazione congiunta
delle seguenti evidenze
acquisite nel corso delle
attività di audit:

A seguito degli audit delle operazioni e degli errori rinvenuti nel campione
(Euro 36,641,00),

il Tasso di Errore Totale dopo l'estrapolazione (TET) - 1,86% - ed il Tasso di Errore Totale Residuo (TETR) - 1,66% - sono risultati inferiori alla soglia di rilevanza prestabilita a livello regolamentare (2%).

Periodo contabile 01/07/2017 – 30/06/2018

Pertanto l'AdA ha valutato il livello complessivo di affidabilità del funzionamento del sistema di gestione e controllo del Programma in:

CATEGORIA 1 “Funziona. Sono necessari solo miglioramenti marginali”

formulando un parere senza riserve in relazione ai Sistemi di gestione e controllo del Programma operativo regionale FESR Veneto 2014 – 2020.

La DG Regio con nota del 10/05/2019, ha comunicato di ritenere il pacchetto di affidabilità conforme alla legislazione applicabile senza richiedere ulteriori informazioni nell'ambito dell'esercizio in corso.

L'accettazione del pacchetto di garanzia contiene delle osservazioni.

Periodo contabile 01/07/2018 – 30/06/2019

AUDIT TEMATICO - INDICATORI DI PERFORMANCE

Conformemente a quanto previsto dalla propria Strategia di audit e sulla base della richiesta della Commissione europea, l'AdA ha effettuato un **audit di sistema tematico sull'affidabilità dei dati alla base degli indicatori di performance** presso l'Autorità di Gestione – Direzione Programmazione Unitaria.

Il 17/05/2019 è stato trasmesso il Rapporto definitivo all'AdG e alla Commissione europea (via SFC2014)

Visti i risultati dell'audit l'AdA ha valutato il sistema di gestione, in materia di raccolta, gestione e trasmissione delle informazioni alla base degli indicatori di realizzazione in:

categoria 2 – “funziona ma sono necessari dei miglioramenti”.

Sono in corso di monitoraggio le attività realizzate dall'AdG in relazione ai rilievi riportati nel Rapporto definitivo

Periodo contabile 01/07/2018 – 30/06/2019

AUDIT DI SISTEMA

E' prevista la realizzazione di Audit di sistema sulle seguenti Strutture Responsabili di Azione:

- Struttura di Progetto Strategia Regionale della Biodiversità e dei Parchi,
- Direzione Beni Attività Culturali e Sport,
- Direzione Difesa del Suolo,
- Direzione ICT e Agenda Digitale

I relativi controlli sono in fase di svolgimento

AUDIT DELLE OPERAZIONI

Per quanto attiene agli Audit delle operazioni, è prevista la realizzazione di n. 58 audit, di cui ne è prevista l'individuazione mediante un campionamento multi-periodo in due fasi.

Un prima estrazione di n. 36 operazioni è stata eseguita il 12/03/2019, in relazione agli importi certificati alla Commissione europea il 29/11/2018 e il 20/12/2018.

I relativi controlli sono in fase di svolgimento

AUDIT DEL MEF-RGS-IGRUE

L'Ispettorato Generale per i rapporti con l'Unione Europea – IGRUE, per verificare la permanenza dei requisiti per le Autorità di Audit (requisiti chiave RC15 «adeguati audit di sistema» e RC16 «adeguati audit delle operazioni»), due distinte verifiche presso l'AdA Veneto FESR, rispettivamente dal 18 al 22 giugno 2018 e dal 4 al 7 dicembre 2018, riperformando le attività svolte dalla stessa AdA nel corso del periodo contabile 2017 - 2018.

Gli esiti delle attività di reperforming sono stati comunicati il 01/03/2019, mediante la trasmissione della Relazione definitiva di reperforming dell'audit di sistema, ed il 10/06/2019 con la trasmissione della Relazione definitiva di reperforming dell'audit delle operazioni.

In entrambe le Relazioni, l'Organismo di coordinamento nazionale delle attività di audit ha confermato la **categoria di giudizio 2**.

COMITATO DI SORVEGLIANZA POR FESR VENETO 2014 - 2020

GRAZIE PER L'ATTENZIONE

**Unità Organizzativa Sistema dei Controlli e Attività Ispettive
Autorità di Audit**



Tel. 041 279 1532

Fax. 041 279 1534

e-mail Autorità di Audit: autorita.audit@regione.veneto.it

e-mail Unità organizzativa: SistemaControlliAttivitaIspettive@regione.veneto.it

Venezia, 26-27 giugno 2019

