

# Comitato di Sorveglianza del POR Marche FESR 2014 - 2020

## Informativa sulle Attività di Audit

ANCONA

30 Maggio 2018

# Informativa sulle attività di Audit

## Attività di Audit

- **Chiusura programmazione 2007 - 2013**
- **Aggiornamento della strategia di audit**
- **Audit di sistema**
- **Audit delle operazioni**
- **Audit dei conti**
- **Predisposizione del «Pacchetto di Garanzia»**

# Informativa sulle attività di Audit

## Chiusura programmazione 2007 – 2013

- **Invio chiusura in data 30.03.2017**
- **Nota Ares del 24.08.2017 – Richiesta informazioni aggiuntive da parte della Commissione**
- **Risposta alla Commissione in data 23.10.2017**
  
- **Si è ancora in attesa di conoscere l'esito della chiusura**

# Informativa sulle attività di Audit

## Aggiornamento della strategia di audit

- **15/02/2018: Aggiornamento Versione n. 4 relativa al 4°, 5° e 6° periodo contabile, approvato con DDPF n. 3 del 15 febbraio 2018**

- **Audit di Sistema:**

- **Autorità di Gestione (di tipo generale);**

Requisiti chiave I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII;

Categoria 2 – Follow up in corso di chiusura

- **Autorità di Gestione con funzioni di Certificazione (di tipo generale) Requisiti chiave XI, X, XI, XII, XIII;**

Categoria 1 – Follow up in corso di chiusura

# Informativa sulle attività di Audit

## Audit sulle operazioni:

CAMPIONAMENTO NON STATISTICO

(in quanto al di sotto della soglia delle 150 operazioni)

**Operazioni controllate 3 progetti. (totale progetti 3)**  
(copertura 100% delle operazioni)

Spesa campionata e controllata € 285.090,44 pari al 100,00% del totale certificato (€ 285.090,44) per il periodo contabile 01/07/2016 – 30/06/2017.

## Spesa irregolare

Nessuna spesa irregolare riscontrata

- **Tasso di errore del Campione**  
**0,00%**
- **Tasso di errore Proiettato**  
**0,00%**
- **Tasso di errore totale residuo**  
**0,00%**

# Informativa sulle attività di Audit

## Audit dei Conti (novità programmazione 2014-2020)

1. Non ci sono stati ritiri effettuati dall'AdG
2. Sono stati verificati i conti contenuti nell' Appendice 1
3. Sono stati riconciliati i conti nell'Appendice 8
4. Le Appendici 3, 4, 5, 6 e 7 non sono state verificate in quanto vuote, per questo periodo contabile (01/07/2016 – 30/06/2017)
5. E' stata controllata la correttezza della Sintesi Annuale dei Controlli

L' Audit dei Conti è stato concluso, con esito POSITIVO, evidenziando una ragionevole garanzia di completezza, accuratezza e veridicità degli importi dichiarati nei conti.



## Presentazione del «Pacchetto Garanzia»

In base all'art. 138 del Reg. (UE) n. 1303/2013 entro il 15.02.2018 presentare il «Pacchetto Garanzia» relativo al 3° periodo contabile (01.07.2016 - 30.06.2017)

- Conti **(Certificazione)**
- Dichiarazione di affidabilità di gestione e sintesi annuale **(Gestione)**
- Relazione annuale di audit e parere **(Audit)**

# Informativa sulle attività di Audit

- Il Pacchetto Garanzia è stato inviato via SFC 2014 alla Commissione Europea in data 14.02.2018
- Con nota C(2018) n. 2537 final del 20.04.2018 i Conti sono stati **ACCETTATI** (Certificazione)
- Con nota Ares(2018) 2683464 del 24.05.2018 ;  
La RAC e il Parere di Audit (Audit)  
La Dichiarazione di Gestione e la Sintesi annuale (Gestione)

sono stati **ACCETTATI**

(Senza follow up)

# Informativa sulle attività di Audit

- **Grazie per l'attenzione!**