



COMITATO DI SORVEGLIANZA POR FSE MARCHE

Riunione annuale 2020

Digital Edition

16 Dicembre 2020 - ore 9.30



www.europa.marche.it



COMITATO DI SORVEGLIANZA POR FSE MARCHE

Riunione annuale 2020

Digital Edition

16 Dicembre 2020 - ore 9.30

MARINA SANTUCCI

Autorità di Audit

Informativa sulle attività di Audit

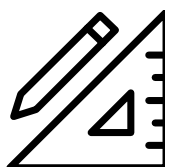


Informativa sulle attività di Audit

Attività di Audit



Aggiornamento del
Manuale delle attività
di audit



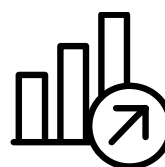
Aggiornamento
della strategia
di audit



Audit
di sistema



Audit delle
operazioni



Audit
dei conti



Predisposizione
del «Pacchetto
di Garanzia»



Informativa sulle attività di Audit



Aggiornamento del Manuale delle attività di Audit

Effettuato aggiornamento versione 4 e
approvato con DDPF n. 10 del 05 maggio 2020



Informativa sulle attività di Audit



Aggiornamento della strategia di audit

Aggiornamento Versione n. 6 relativa al 6°, 7° e 8° periodo contabile,
approvato con DDPF n. 5 del 13 marzo 2020



Informativa sulle attività di Audit

Audit di Sistema: (2019)

Autorità di Gestione (di tipo Generale)

Tutti i requisiti chiave (dal RC 1 al RC 8)

Categoria 2 – Con Follow up

Autorità di Gestione con funzioni di Certificazione

Tutti i requisiti chiave (dal RC 9 al RC 13)

Categoria 2 – Con Follow up

Entrambi chiusi il 06.05.2019





Informativa sulle attività di Audit

Audit di Sistema: (2020)

Autorità di Gestione (di tipo specifico)

Requisito chiave 2 (selezione appropriata delle operazioni)

Categoria 2 – Con Follow up

Autorità di Gestione con funzioni di Certificazione (di tipo specifico)

Requisito chiave XIII (Procedure appropriate per la compilazione e la certificazione della completezza, accuratezza e veridicità dei Conti annuali)

Categoria 2 – Con Follow up

Conclusi entrambi il 06.08.2020





Informativa sulle attività di Audit

Audit di Sistema Tematico:

OSC – Opzioni di Semplificazione dei Costi

Autorità di Gestione;

- Requisiti chiave II, III, IV, V e VI
- Categoria 2 – con Follow up in corso
- Terminato il 24.09.2020





Informativa sulle attività di Audit

Audit sulle operazioni:

CAMPIONAMENTO STATISTICO

(MUS STANDARD multi periodo 3 step)

Operazioni controllate 30. (totale operazioni 4.588)

(di cui 1 High Value)

1° Step n. 23 Operazioni

2° Step n. 4 Operazioni

3° Step n. 3 Operazioni

Spesa totale campionata e controllata € 3.210.809,89 su una spesa totale certificata di € 32.439.282,22 per il periodo contabile 01/07/2018 – 30/06/2019.





Informativa sulle attività di Audit

Spesa irregolare

€ 16.866,71 (7 Operazioni)

Tasso di errore del Campione (spesa) 0,53%

Tasso di errore totale Proiettato 0,61%

Tasso di errore totale Residuo 0,56%



Informativa sulle attività di Audit

Audit dei Conti (novità programmazione 2014-2020)

Sono stati verificati i ritiri effettuati dall'AdG con funzioni di Certificazione - Appendice 2

Sono stati verificati i conti contenuti nell' Appendice 1

Sono stati riconciliati i conti nell' Appendice 8

Le Appendici 3, 4, 5, 6, 7 non sono state verificate in quanto vuote, per il periodo contabile (01/07/2018 – 30/06/2019)

È 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.





Informativa sulle attività di Audit

Presentazione del «Pacchetto Garanzia»



- In base all'art. 138 del Reg. (UE) n. 1303/2013 va presentato entro il 15.02.2020;
- Entro il predetto termine è stato presentato il «Pacchetto Garanzia» relativo al 5° periodo contabile (01.07.2018 - 30.06.2019);
- Conti (Certificazione)
- Dichiarazione di affidabilità di gestione e sintesi annuale (Gestione)
- Relazione annuale di audit e parere di audit (Audit)



Informativa sulle attività di Audit

Il Pacchetto Garanzia è stato inviato via SFC 2014 alla Commissione Europea in data 14.02.2020

Con nota C(2020) n. 3552 del 29.05.2020 i Conti sono stati **ACCETTATI** (Certificazione)


Con nota Ares(2020) 1892672 del 02.04.2020:
La RAC e il Parere di Audit (Audit)
La Dichiarazione di Gestione e la Sintesi annuale (Gestione)
sono stati **ACCETTATI**





Reperforming MEF IGRUE

- RC 15 (audit di sistema)
- RC 16 (audit delle operazioni)
- Controllo DESK e Controllo in Loco
- Mef IGRUE ha concluso i reperforming dando una valutazione POSITIVA (CAT 2)



Grazie per l'attenzione!