



12. Informativa sull'attività di audit



Comitato di sorveglianza PO FSE 2014/20 . 16 dicembre 2022

costruisci il tuo futuro
bâtis ton avenir

PROGRAMMA
INVESTIMENTI
PER LA CRESCITA
E L'OCCUPAZIONE
2014/20

Un lavoro qualificato
per tutti

PROGRAMME
INVESTISSEMENT
POUR LA CROISSANCE
ET L'EMPLOI
2014/20

Un travail qualifié
pour tous

Relazione annuale di controllo 2020

Periodo di riferimento 1° luglio 2020 – 30 giugno 2021

- 11 febbraio 2022 – invio RAC (Versione 2020.0)
- 8 luglio 2022 – «Valutazione CE completata con commenti»
(Nota Ares(2022)4985490 del 08/07/2022: tematica subappalto)

Parere di audit

- Nessuna limitazione dell'ambito dell'audit
- Parere senza riserve



Comitato di sorveglianza PO FSE 2014/20 . 16 dicembre 2022

costruisci il tuo futuro
bâtis ton avenir



PROGRAMMA
INVESTIMENTI
PER LA CRESCITA
E L'OCCUPAZIONE
2014/20

Un lavoro qualificato
per tutti

PROGRAMME
INVESTISSEMENT
POUR LA CROISSANCE
ET L'EMPLOI
2014/20

Un travail qualifié
pour tous

Relazione annuale di controllo 2020

Audit di sistema

- Audit tematico su **affidabilità indicatori** del PO - parere Categoria 2 «*Funziona, ma sono necessari alcuni miglioramenti*» (Follow-up su azioni da adottare chiuso nell'anno 2022)
(rinviato a p.c. 2020-2021 a seguito emergenza sanitaria COVID-19)
- Audit tematico sul **rischio frode** - parere positivo
(in deroga a Strategia di audit per modifica intero documento di autovalutazione del rischio frode)

Audit delle operazioni

- 8 operazioni estratte (5 primo periodo + 3 secondo periodo) corrispondente al 23,50% della spesa certificata
- Irregolarità finanziarie (n. 5 casi) per un ammontare di 2.772,69 Euro, derivanti da errori riscontrati nel campione di natura casuale (*classificate come spese non ammissibili ed errata applicazione metodologia UCS*)

Audit dei conti

- esito positivo
- valutazione CE – «Accettato»



Comitato di sorveglianza PO FSE 2014/20 . 16 dicembre 2022

costruisci il tuo futuro
bâtis ton avenir

PROGRAMMA
INVESTIMENTI
PER LA CRESCITA
E L'OCCUPAZIONE
2014/20

Un lavoro qualificato
per tutti

PROGRAMME
INVESTISSEMENT
POUR LA CROISSANCE
ET L'EMPLOI
2014/20

Un travail qualifié
pour tous

Relazione annuale di controllo 2020

Livello complessivo di affidabilità

Parere di audit Si.Ge.Co. *1 – senza riserva*

Audit sistema *Categoria 2*

TET *pari al 0,83% (inferiore al 2%)*

TETR *pari al 0,73% (inferiore al 2%)*

Conti *non necessari adeguamenti*

Misure correttive *nessuna*



Relazione annuale di controllo 2020

***Grazie
per la vostra attenzione!***



Comitato di sorveglianza PO FSE 2014/20 . 16 dicembre 2022

costruisci il tuo futuro
bâtis ton avenir



PROGRAMMA
INVESTIMENTI
PER LA CRESCITA
E L'OCCUPAZIONE
2014/20

Un lavoro qualificato
per tutti

PROGRAMME
INVESTISSEMENT
POUR LA CROISSANCE
ET L'EMPLOI
2014/20

Un travail qualifié
pour tous