



Assessorat [.....]
Assessorato [.....]

Réf. n° - Prot. n.
V/ réf. – Vs. rif.

Aoste / Aosta

Inoltrato via PEC

[Denominazione/ragione sociale
beneficiario]
Beneficiario

[Indirizzo beneficiario]

Al Dirigente
della Struttura [.....]
Autorità di Gestione PR FESR/FSE+
S E D E

Al Dirigente
della Struttura [.....]
Controllore di I livello PR FESR/FSE+
S E D E

e, p.c. [.....]
*Autorità con Funzione Contabile PR
FESR/FSE+*
S E D E

Oggetto: PR Valle d'Aosta FESR/FSE+ 2021-2027 – Priorità [numero priorità] – Obiettivo specifico [numero obiettivo specifico]. Progetto [Titolo progetto] – Codice Progetto [codice progetto] CUP [codice cup]. Avvio audit delle operazioni.

La scrivente struttura, ai sensi dell'art. 77 del Reg. (UE) 2021/1060 ha proceduto all'estrazione del campione delle operazioni cofinanziate dal Programma Regionale in oggetto da sottoporre ad audit per l'anno contabile [n/n+1].

Nell'ambito del suddetto campione è stata estratta l'operazione di cui all'oggetto e sono in corso le verifiche della fase *desk* mediante la verifica dei documenti disponibili sul sistema informativo SISPREG2014.

[NN] R:\CONTR_COMUNITARI\PR 21-27\AdA\Manuale\Approvati\2. Vers 2_BOZZA\Allegati vers. 2_2026\Allegato 17. Modello lettera avvio audit.docx

Département [.....]
Autorité d'audit des fonds de l'Union européenne
Dipartimento [.....]
Autorità di audit dei fondi dell'Unione europea
[xx.xx.xx]

11100 Aoste (Ao)
1, Place Deffeyes
téléphone +39 0165273193
télécopie +39 0165236731

11100 Aosta (Ao)
Piazza Deffeyes, 1
telefono +39 0165273193
telefax +39 0165236731

audit_authority@regione.vda.it
bilancio@pec.regione.vda.it
www.regione.vda.it
C.F. 80002270074



L'Autorità scrivente potrebbe formulare la richiesta di invio di documentazione integrativa per via telematica e/o un collegamento in videoconferenza. Qualora si rendessero necessarie verifiche in loco, queste saranno comunicate per le vie brevi con un preavviso di almeno 3 giorni. L'eventuale controllo in loco presso i soggetti coinvolti, ove è archiviata la documentazione relativa alla sopracitata operazione avrà ad oggetto la verifica dell'esistenza delle/dei opere/beni e l'analisi di tutti gli aspetti connessi alla gestione dell'operazione dal punto di vista contabile (rendicontazione delle spese), amministrativo, nonché del rispetto della normativa eurounitaria e nazionale applicabile all'intervento.

Si sottolinea l'importanza della completezza documentale amministrativo-contabile inserita nel sistema informativo SISPREG2014 e, eventualmente, del fascicolo detenuto dai soggetti coinvolti nella gestione e realizzazione del progetto ai fini dell'esito positivo dell'audit e della valutazione sulla correttezza e regolarità della gestione dell'operazione. Si chiede, pertanto, che per la data dell'eventuale sopralluogo venga predisposta e resa disponibile tutta la documentazione, in originale, presso i soggetti coinvolti nell'audit e che sia assicurata la presenza del personale competente.

Si informa, infine, che il referente per questo controllo è l'auditor [nome e cognome dell'auditor] (tel. [numero telefono ufficio auditor] – e-mail [indirizzo e-mail auditor]) e che le attività saranno svolte con il supporto dell'Assistenza tecnica fornita da [ragione sociale AT] alla quale si chiede di garantire la massima collaborazione.

Si ringrazia per la collaborazione e si porgono distinti saluti.

L'AUTORITA DI AUDIT
Sara BARBIERI

documento firmato digitalmente



Assessorat [.....]
Assessorato [.....]

Réf. n° - Prot. n.
V/ réf. – Vs. rif.

Aoste / Aosta

Inoltrato via PEC

Al Dirigente
della Struttura [.....]
Autorità di Gestione PR FESR/FSE+

S E D E

Al Dirigente
della Struttura [.....]
Controllore di I livello PR FESR/FSE+

S E D E

e, p.c. [.....]
*Autorità con Funzione Contabile PR
FESR/FSE+*

S E D E

Oggetto: PR Valle d'Aosta FESR/FSE+ 2021-2027 - Audit di sistema, ai sensi dell'art. 77 del Reg. (UE) 2021/1060. Avvio audit.

Con la presente, in attuazione del Regolamento (UE) 2021/1060, si comunica che in data odierna è stata avviata la fase *desk* dell'audit di sistema relativo al periodo contabile [N/N+1] sul Programma Regionale Valle d'Aosta FESR/FSE+ 2021-2027.

Come pianificato nella Strategia di Audit versione [numero], approvata con PD n. [numero e data PD], il controllo verterà principalmente sulla verifica dei requisiti chiave, di cui all'allegato XI del Reg. (UE) 2021/1060, [inserire gli RC oggetto di audit]

Nello specifico, la fase *desk* prevede la valutazione del sistema e delle procedure in atto attraverso la revisione o l'analisi della documentazione pertinente mediante verifica dei documenti disponibili nella sezione dedicata sul sito internet dell'Amministrazione regionale o nel Sistema Informativo SISPREG2014. Qualora i documenti non siano già presenti sul sito o nel sistema informativo, per il proseguimento delle verifiche, potrà essere richiesto alle Strutture interessate di mettere a disposizione la documentazione mancante per via telematica.

Qualora si rendesse necessaria una verifica *in loco* presso i soggetti coinvolti questa sarà comunicata per le vie brevi, con un preavviso di almeno tre giorni. L'Autorità scrivente potrebbe, in alternativa, formulare la richiesta di colloqui a distanza e/o di invio di documentazione integrativa per via telematica.



Si comunica che il referente per questo controllo è l'auditor [nome e cognome dell'auditor] (tel. [numero telefono ufficio auditor] – e-mail [indirizzo e-mail auditor]) e che le attività saranno svolte con il supporto dell'Assistenza tecnica fornita da [ragione sociale AT] alla quale si chiede di garantire la massima collaborazione.

Si ringrazia per la collaborazione e si porgono distinti saluti.

L'AUTORITA DI AUDIT

Sara BARBIERI

documento firmato digitalmente

MODELLO V.2



Assessorat [.....]
Assessorato [.....]

Réf. n° - Prot. n.
V/ réf. - Vs. rif.

Aoste / Aosta

[.....]
*Autorità con Funzione Contabile PR
FESR*
S E D E

Inoltrato via PEC

e p.c. [.....]
Autorità di Gestione PR FESR
S E D E

Oggetto: Audit dei conti, ai sensi dell'art. 77 del Reg (UE) 2021/1060, PR Valle d'Aosta FESR/FSE+ 2021-2027 – periodo contabile [N/N+1]. Avvio audit.

Con la presente si comunica che, a seguito della trasmissione della bozza di chiusura provvisoria dei conti del [XX] periodo contabile, è stato avviato l'audit dei conti relativo al periodo [N/N+1] sul Programma Regionale Valle d'Aosta FESR/FSE+ 2021-2027.

La fase *desk* prevede l'analisi della documentazione pertinente mediante verifica dei documenti trasmessi dall'AFC e dall'AdG e delle informazioni disponibili nel sistema informativo SISPREG.

Si informa che, nel caso si rendesse necessaria una verifica *in loco*, questa sarà comunicata per le vie brevi, con un preavviso di un giorno.

Si comunica che la referente per il controllo è l'auditor [nome e cognome dell'auditor] (tel. [numero telefono ufficio auditor] – e-mail [indirizzo e-mail auditor]).

Si ringrazia per la collaborazione e si porgono distinti saluti.

L'AUTORITÀ DI AUDIT
Sara Barbieri
documento firmato digitalmente