

## 7. Informativa sulle attività di Audit

### **AUDIT DI SISTEMA**

Nel secondo semestre del 2011 sono state sottoposte ad audit dei sistemi la Segreteria Regionale per il Bilancio – Autorità di Certificazione del POR CRO Veneto 2007 2013 e la Direzione Formazione – Struttura responsabile di azione nell'ambito dell'AdG.

Gli audit si sono conclusi con le seguenti valutazioni.

Per la Direzione Formazione il giudizio sul livello di garanzia è stato *“Funziona parzialmente, sono necessari miglioramenti sostanziali”*. A seguito alle iniziative assunte dalla Direzione Formazione, comunicate con nota prot.65960, del 09/02/2012, a parziale riscontro delle raccomandazioni formulate nel rapporto definitivo di controllo, l'AdA ha modificato il proprio parere in *“Funziona, ma sono necessari dei miglioramenti”* (nota prot.86923, del 22/02/2012).

Per la Segreteria Regionale per il Bilancio – Autorità di Certificazione del POR CRO Veneto 2007 2013 il giudizio sul livello di garanzia è stato *“Funziona bene, sono necessari solo miglioramenti marginali”*.

Non sono emersi errori sistemici. Inoltre non sono state individuate spese irregolari e non vi sono state rettifiche finanziarie.

### **Follow up audit di sistemi anni precedenti**

Nel corso del 2011 la Direzione Istruzione e la Direzione Lavoro, SRA nell'ambito dell'AdG, hanno dato seguito alle raccomandazioni formulate nel corso degli audit effettuati nel II semestre 2010, fornendo le informazioni richieste e adottando le idonee misure organizzative, procedurali ed operative.

### **AUDIT DELLE OPERAZIONI**

Nel corso del 2011 - periodo di audit 01/07/2010-30/06/2011 - l'AdA ha effettuato n.80 audit delle operazioni con riferimento alla spesa certificata nel corso del 2010.

La spesa verificata ammonta ad € 19.597.376,67 pari al 43,64% della spesa certificata nel corso del 2010.

Il tasso di errore rilevato è stato dello 0,622% pari ad € 121.915,45.

Gli errori individuati non hanno carattere sistemico. Essi assumono rilevanza esclusivamente nell'ambito del progetto controllato. L'AdG ha avviato i procedimenti di recupero e provvederà a decertificare i relativi importi.

### **Follow up audit delle operazioni anni precedenti.**

Nel corso del 2011 l'AdG ha provveduto ad effettuare i recuperi delle somme ritenute irregolari nel corso dei controlli delle operazioni, realizzati sui progetti con spesa certificata nel 2009, nonché a decertificare i relativi importi.

### **RAPPORTO ANNUALE DI CONTROLLO E PARERE**

In data 30/12/2011 l'AdA ha inviato via SFC alla Commissione Europea il Rapporto Annuale di Controllo 2011 e il parere annuale, a norma dell'art.62, paragrafo 1, lettera d), punto ii) del Reg. CE n.1083/2006.

L'AdA ha rilasciato un parere senza riserve.

In data 15/02/2012 la DG Occupazione, Affari Sociali e Inclusione ha comunicato l'accettazione del RAC e del Parere chiedendo contestualmente informazioni sulla procedura di certificazione in cui saranno dedotte le somme oggetto di rettifica finanziaria in relazione agli audit delle operazioni 2011.

Con nota prot.131098, del 19/03/2012 l'AdA, sulla base delle dichiarazioni rilasciate dall'AdG, nota prot. 120404, del 13/03/2012 e dall'AdC nota prot. 121085 del 13/03/2012, ha comunicato che le somme saranno decertificate entro l'ultima certificazione di spesa dell'anno 2012.