

Comitato di Sorveglianza POR FSE Veneto 2007-2013

Venezia, 23-24 giugno 2011

Relazione sull'attività di audit

A cura Autorità di Audit

Nel corso del 2010 l'attività di audit del POR CRO Veneto 2007 2013 - parte FSE è consistita nella realizzazione dell'attività di audit delle operazioni, con verifiche su progetti campionati tra le iniziative con spesa certificata alla Commissione nel 2009, e nell'esecuzione di n. 2 audit di sistema.

L'audit delle operazioni si è svolto nel corso del primo semestre del 2010 ed ha riguardato n. 51 progetti per una spesa ammessa di € 24.633.029,38 pari al 40,33% di quella certificata. Le spese irregolare individuata è stata di € 88.853,47, pari allo 0,36% di quella controllata.

L'Autorità di Gestione ha provveduto agli atti di recupero delle somme contestate e procederà a decertificare gli importi nella prima certificazione utile.

Gli audit di sistema si sono svolti presso la Direzione Istruzione e la Direzione Lavoro, Strutture responsabili di azione nell'ambito dell'Autorità di Gestione del POR CRO 2007/2013 parte FSE. Le strutture non hanno ancora posto in essere le raccomandazioni formulate nel corso degli audit.

I controlli hanno evidenziato l'esistenza di una struttura e di procedure adeguate ad una sana gestione finanziaria del programma.

Con nota del 23/12/2010, prot. 667915/40.00.20, è stato inviato il Parere annuale sul funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma ed il Rapporto annuale di controllo, basati sull'attività di audit realizzata nel periodo 1/7/2009 30/06/2010, ai sensi dell'art. 62, lett. d), punti i), ii) del Regolamento CE n. 1083/2006 del Consiglio.

Il parere è stato emesso "senza riserve".

Con nota della Commissione EMPL 184149, del 18/02/2011 è stata comunicata l'accettazione del rapporto annuale di controllo ed è stato riscontrato il parere senza riserve rilasciato.

Per quanto attiene al 2011, l'Autorità di Audit ha provveduto a selezionare il campione di operazioni da controllare in relazione alle spese certificate nel 2010, annualità che ha registrato n. 573 operazioni oggetto di certificazione, per un importo totale di € 44.904.523,15.



Il campione, approvato con Decreto del Dirigente Regionale n. 3 del 15/02/2011, è costituito da 80 progetti per un ammontare di € 19.910.686,23, corrispondente ad una percentuale del 44,3% della spesa certificata nell'anno 2010 mentre il numero di progetti selezionati corrisponde al 14% della popolazione.

Con DDR n. 11 del 02/05/2011 è stata aggiudicata alla società KPMG spa la gara per i servizi di supporto dell'Autorità di Audit nell'attività di audit delle operazioni, di cui all'art. 16 del Reg. CE n. 1828/2006.

A seguito di tale aggiudicazione alla società appaltatrice vengono affidati n. 50 controlli, che si prevede saranno completati entro la seconda metà di luglio 2011.

I restanti 30 audit, svolti interamente da personale interno dell'Autorità di Audit, saranno conclusi entro il 30 giugno 2011.

Il calendario annuale delle attività prevede per il secondo semestre 2011 (periodo di audit 01/07/2011 30/06/2012) l'audit dei sistemi presso la Direzione Formazione, Struttura responsabile di azione, l'Autorità di Gestione e l'Autorità di Certificazione.

Nel periodo dal 9 all'11 marzo 2011 e dall'11 al 15 aprile 2011 la DG Occupazione, Affari sociali e Inclusione, "Gestione concorrente II" ha svolto un'attività di revisione e ri-esecuzione del lavoro svolto dall'Autorità di Audit del POR CRO Veneto, in conformità con gli artt. 62, 72 e 73 del Reg. CE n. 1083/2006, con particolare riferimento al Rapporto annuale di controllo a parere annuale inviato il 23/12/2010. A tal fine, gli auditor comunitari hanno anche verificato in loco n. 8 progetti, selezionati nell'ambito delle 51 operazioni già controllate.

Nell'exit meeting riservato all'analisi dei risultati delle visite in loco dei progetti selezionati e alle conclusioni preliminari alla stesura del rapporto non sono emersi elementi di criticità sull'attività dell'Autorità di Audit Veneto.