

Allegato 1

1.4 Organismo di controllo

La valutazione dell'efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo per l'attuazione dei programmi FSC nonché la verifica di eventuali criticità attuative e di irregolarità procedurali è affidata, in base al disposto di cui al punto 8.2 e allegato 6 della Delibera CIPE n. 166/2007, al MISE attraverso l'Unità di Verifica degli Investimenti Pubblici (UVER).

Inoltre al fine di garantire il rispetto di quanto disposto dalle delibere CIPE n. 166/2007 e n. 1/2011 riguardo al rafforzamento delle procedure di gestione e controllo e per prevenire il rischio di incorrere in riduzioni delle assegnazioni disposte a favore del Programma, è individuato l'organismo di controllo, per valutare l'affidabilità del sistema di gestione e controllo adottato e assicurare la correttezza delle dichiarazioni di spesa e la regolarità delle relative transazioni.

L'Organismo di Controllo denominato Autorità di Audit (AdA) è responsabile:

- della valutazione di affidabilità del sistema di gestione e controllo del Programma;
- del dimensionamento del campione di operazioni da sottoporre ad audit
- dell'esecuzione degli audit delle operazioni.

Le funzioni che l'AdA è chiamata ad esercitare riguardano in particolare:

- accertare l'efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo
- garantire il controllo su un campione adeguato di operazioni
- eseguire gli audit delle operazioni;
- stabilire stretta collaborazione con UVER per coordinare i rispettivi piani e metodi di audit e lo scambio delle informazioni e dei risultati dei rispettivi controlli;
- fornire periodiche informazioni al Comitato di Sorveglianza sull'avanzamento dell'attività.

Questa funzione è di competenza del dirigente pro-tempore della struttura sottoindicata:

Regione Umbria

Presidenza Giunta Regionale

Servizio Controlli Comunitari

Indirizzo: Via Mario Angeloni, n.61

Posta elettronica: controllicomunitari@regione.umbria.it

La struttura dell'AdA assicura, come richiesto dagli standard internazionali di audit, la propria indipendenza dall'organismo di programmazione e attuazione e dall'organismo di certificazione essendo incardinata direttamente alle dipendenze del Presidente della Giunta regionale come previsto dalla DGR n. 68 del 30/01/2012.