Mauro Magrini – Audit Regione Umbria

- Informativa in merito ai Rapporti Annuali di Controllo 2015 - FESR ed FSE;
- Aggiornamento attività 2014-20.

Parlerò di

- Attività di controllo sui due fondi nella prog. 2007-13,

  Aggiornamento strategia audit per chiusura programmi,

  Attività 2014-20

Situazione Audit FESR

Anno	N. Operazioni	N. audit Sistemi	Copertura su certificato n-1	Spesa irregolare	Tasso di errore
2009	0	5	0	0	0
2010	45	4	63,16%	72.949,80	0,39%
2011	10	6	71,57%	60.603,00	1,88%
2012	48	5	14,04%	45.366,67	0,61%
2013	41	9	7,54%	5.069,82	0,14%
2014	41	7	23,19%	210.061,80	0,36%
2015	32	3	20,11%	49.546,18	0,87%
2016	20	---	4,76%	In valutazione	In valutazione
Totali	237	38	20,36	€ 460.486,93	Tasso su camp. 0,84% Tasso su cert. 0,17%

Situazione Audit FSE

Anno	N. Operazioni	N. audit Sistemi	Copertura su certificato n-1	Spesa irregolare	Tasso di errore
2009	0	5	0	0	0
2010	56	3	9,92%	800,02	0,05
2011	52	3	37,83%	18.515,97	1,04
2012	51	3	13,65%	8.519,32	0,99
2013	35	3	51,37%	10.602,36	0,45
2014	30	2	14,5%	16.540,03	0,77
2015	30	2	29,39%	6.630,22	0,45
2016	13	---	19,2%	In valutazione	In valutazione
Totale	267	21	25,5%	61.607,92	Tasso su camp. 0,12%
					Tasso su cert. 0,04%

Strategia Audit chiusura programmazione

- Attività di campionamento unica per il 2015-2016 da svolgere in più fasi,
- Concordate tempistiche di chiusura con AdG e AdC (accordo con AdG e AdC del 29.04.2016)

Attività di campionamento FESR e FSE

- Per il 2015-2016 si procederà ad un campionamento unico su più step. Le operazioni da controllare saranno, indicativamente in totale, 35 per il FESR e 32 per l'FSE.

  Per la spesa certificata nel 2015 (I step di campionamento) abbiamo campionato 20 operazioni per il FESR e 13 per l'FSE – l'audit è in fase di chiusura.
  Negli step futuri dovremo controllare indicativamente 15 operazioni per il FESR (su 2 step) e 19 per l'FSE (su 3 step).

Fasi concordate di chiusura FESR

30/04/2016 **30/05/2016** **30/09/2016** **30/10/2016**

--I----------I----------I----------I----------I----------I----

ADG
attestazione di spesa

ADC
domanda di pagamento

ADG
attestazione di spesa saldo

ADC
domanda di pagamento
RDA
Ultimo fondo SIF

ADA
Controlli operazioni e controlli SIF

Fasi concordate di chiusura FSE

20/04/2016	20/05/2016	30/06/2016	30/07/2016	30/09/2016	30/10/2016	
ADG	ADC	ADG	ADC	ADG	ADC	ADA
attestazione di spesa	domanda di pagamento	*attestazione di spesa*	domanda di di pagamento	*attestazione di spesa saldo*	domanda di pagamento	controlli operazioni

Programmazione 2014-2020 - AdA

- Designazione Giunta: DGR n. 1109 del 09.09.2014;
- Ok IGRUE: prot. 32142 del 13.04.2015;
- Approvazione strategie audit prima versione: FESR DD. 7318 del 12.10.2015 – FSE DD. 5896 del 12.08.2015;
- Audit in loco IGRUE: dal 25 al 27 maggio 2016;
- Programma Complementare AdA: delibera CIPE 114 del 23.12.2015.

Programmazione 2014-2020 – Designazione Autorità

- Organizzati diversi incontri con le Autorità (15.07.15 - 30.10.15 - 9.2.16 - 15.4.16)
- FESR - Si sta lavorando su un documento in progress. L'analisi è limitata ai primi capitoli del Sigeco.
- FSE - ha approvato alcuni documenti gestionali ed organizzativi ma non è stato trasmesso alcun documento sul Sigeco;
- AdC - non ha presentato documenti.

Programmazione 14-20 – Designazione Autorità

- Il SI FESR è in fase di revisione (pronte le fasi di monitoraggio e parte della rendicontazione);
- Il SI FSE è in fase di revisione (pronte le procedure di attivazione, avanzamento della spesa, impegno e liquidazione).
- Ci si augura di chiudere la designazione tra il terzo ed il quarto trimestre 2016.

Criticità

- Evoluzione organizzativa dell'Amministrazione (Province e Servizi regionali);
- Difficoltà oggettiva ad assumere decisioni organizzative;
- Conseguente difficoltà a sviluppare i SI;
- Forte concentrazione a chiudere la prog. 2007-13;
- Complessità normativa (Egesif, IGRUE).

Ringraziamenti

Come consueto e doveroso, colgo l'occasione per ringraziare tutti ed in particolare i colleghi della struttura che ho l'onore di coordinare: per il gran lavoro svolto, per le professionalità espresse e riconosciute, per il servizio offerto alle strutture interne ed esterne all'Amministrazione .

Grazie per l'attenzione