

# comitato di sorveglianza

## POR FSE FVG 14/20

17 settembre 2020

### Punto 11

## INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

**POR FSE  
2014/2020**

**AUTORITA' DI  
AUDIT**

**INFORMATIVA  
SULLE ATTIVITA'  
DI AUDIT**

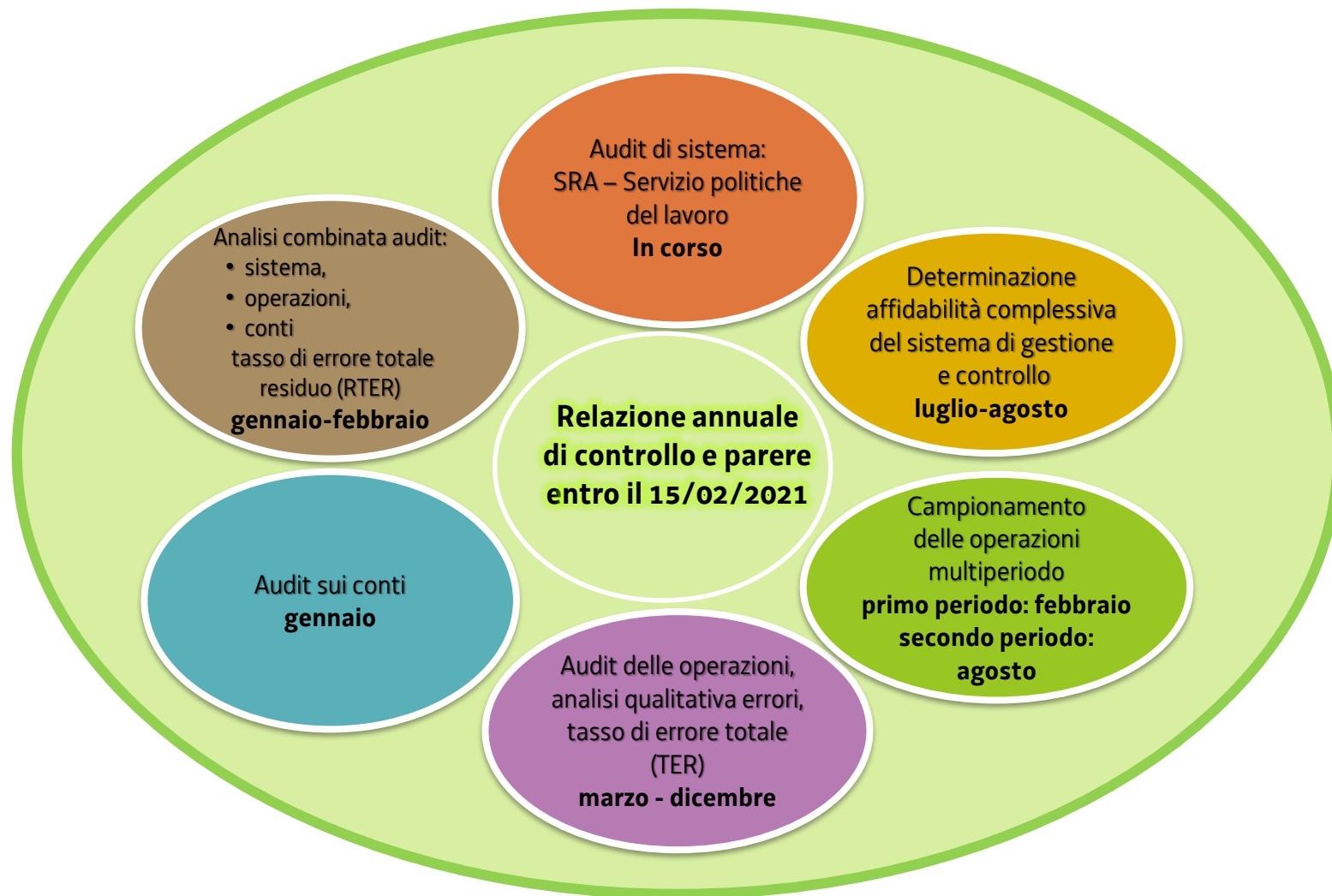
## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

### Periodo contabile 2018-2019

**Inviato  
rapporto annuale  
di controllo e  
parere senza  
riserve entro  
15/02/2020**

- **Audit di sistema su OI ENAIP FVG- sovvenzione globale (cat. 2) e su AdG in relazione a RC 1 - monitoraggio dei compiti delegati (cat. 2)**
- **Campionamento statistico casuale semplice (SRS)**
- **35 operazioni sottoposte ad audit**
- **TER e RTER = 0,00%**

# 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT



## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

**Periodo contabile 1 luglio 2019 – 30 giugno 2020**

**Audit di sistema**

**SRA: Servizio politiche del lavoro**

### Determinazione affidabilità del Si.Ge.Co

- **Categoria 1 “Funziona bene. Non occorrono miglioramenti o sono necessari solo miglioramenti minori”.**
- **Categoria 2 “Funziona. Sono necessari alcuni miglioramenti”.**
- **Categoria 3 “Funziona parzialmente. Sono necessari miglioramenti sostanziali”.**
- **Categoria 4 “Sostanzialmente non funziona”.**

# 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

**Definizione  
parametri  
tecnici per il  
campionamento  
delle operazioni**

**Art. 127, par. 1,  
Reg. UE n.  
1303/2013 – artt.  
27-28 Reg. UE n.  
480/2014**

**Campionamento  
multi periodo**

**febbraio - agosto**

## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

**Estrazione  
del  
campione in  
due periodi**



**Audit delle operazioni**

(se presenti, controllo unità di  
campionamento negative)



## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

**Analisi  
qualitativa degli  
errori (casuali,  
sistemici,  
anomali)**

**Determinazione  
del Tasso di  
Errore Totale  
(TER)**

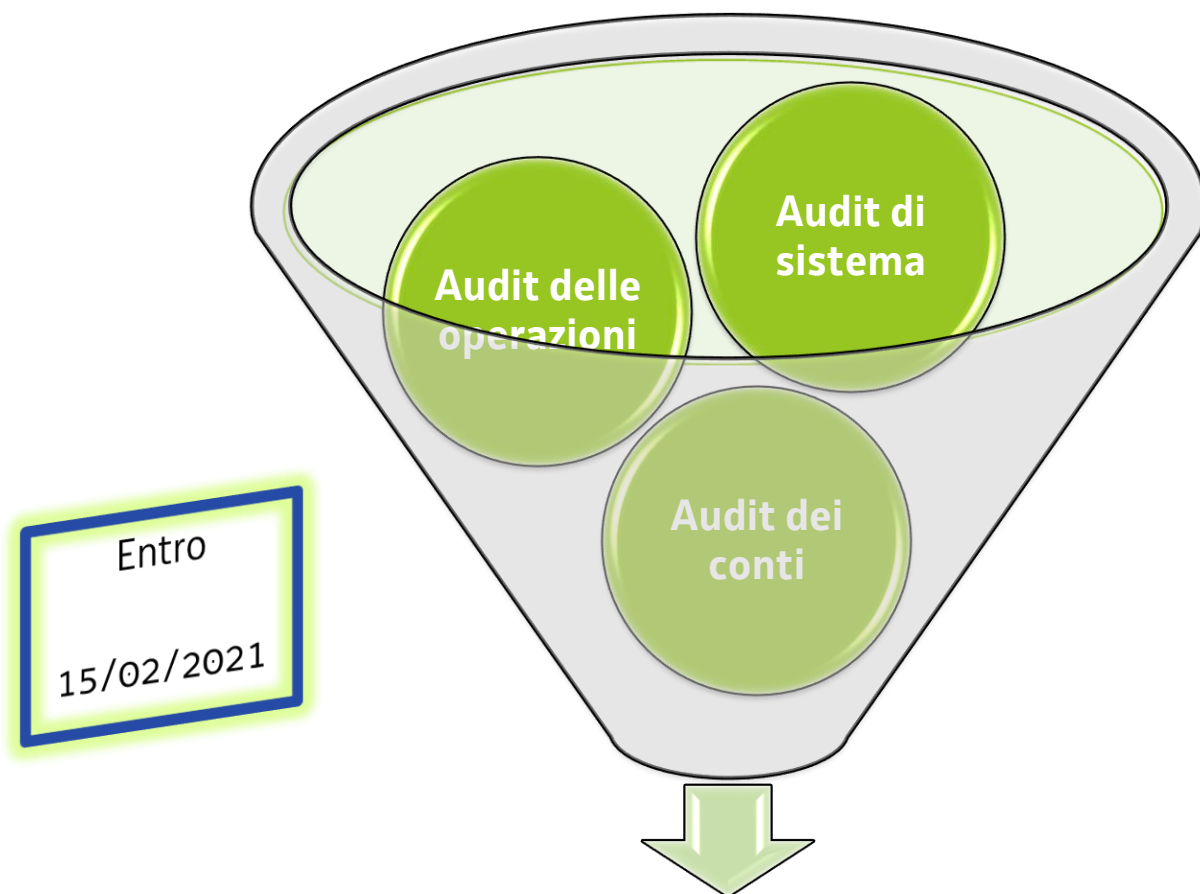
**Rettifiche  
finanziarie**

**Determinazione  
del Tasso di  
Errore Totale  
Residuo (RTER)**

## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT



# 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT



**RELAZIONE ANNUALE DI  
CONTROLLO E PARERE**

**(art. 127, par. 5, Reg. UE n. 1303/2013)**

## 11 - INFORMATIVA SULLE ATTIVITÀ DI AUDIT

