



Programma Operativo Regionale 2014-2020

**Il Fondo Sociale Europeo  
in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

## COMITATO DI SORVEGLIANZA TRIESTE 20 GIUGNO 2019

# Informativa sulle attività di audit



Programma Operativo Regionale 2014-2020

**Il Fondo Sociale Europeo  
in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

**POR FSE  
2014/2020**

**AUTORITA' DI  
AUDIT**

**INFORMATIVA  
SULLE ATTIVITA'  
DI AUDIT**



Programma Operativo Regionale 2014-2020

**Il Fondo Sociale Europeo  
in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

## Periodo contabile 2017-2018

**Inviato  
rapporto annuale  
di controllo e  
parere senza  
riserve entro  
15/02/2019**

- **Audit di sistema su SRA Servizio programmazione e gestione interventi formativi (cat. 2) e audit sull'affidabilità degli indicatori nell'ambito del performance framework (cat. 2)**
- **Campionamento statistico casuale semplice (SRS)**
- **35 operazioni sottoposte ad audit**
- **TER e RTER = 0,00%**



Programma Operativo Regionale 2014-2020

# Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia

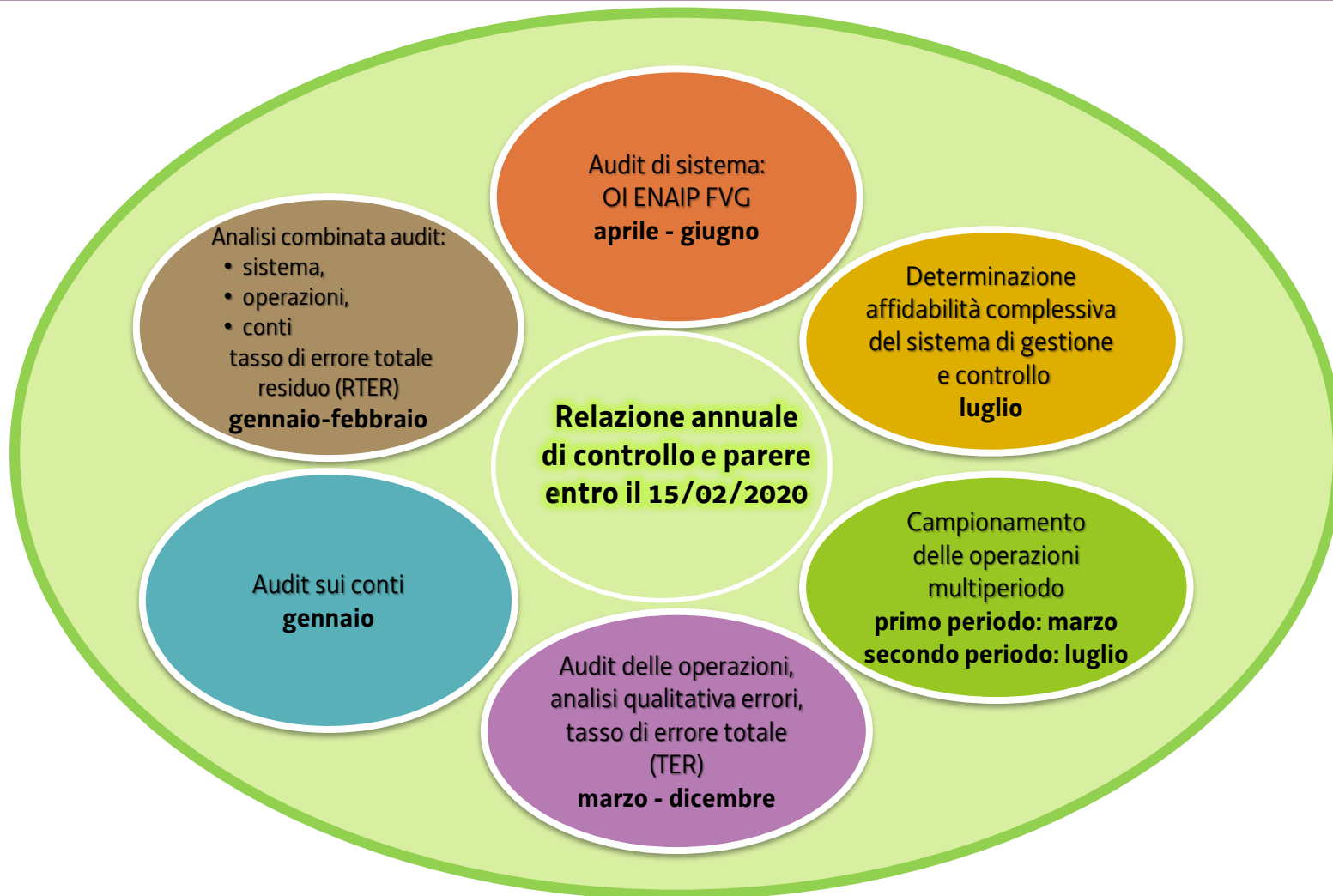
UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA





Programma Operativo Regionale 2014-2020

**Il Fondo Sociale Europeo  
in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

**Periodo contabile 1 luglio 2018 – 30 giugno 2019**

**Audit di sistema**

**Organismo Intermedio: ENAIP FVG**



Programma Operativo Regionale 2014-2020

**Il Fondo Sociale Europeo  
in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

## 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”.**



Programma Operativo Regionale 2014-2020

# **Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

**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**

**Marzo - luglio**



Programma Operativo Regionale 2014-2020

# **Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia**

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

**Estrazione  
del  
campione in  
due periodi**



**Audit delle operazioni**





Programma Operativo Regionale 2014-2020

# Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

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

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

**Rettifiche  
finanziarie**

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



Programma Operativo Regionale 2014-2020

# Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA





Programma Operativo Regionale 2014-2020

# Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia

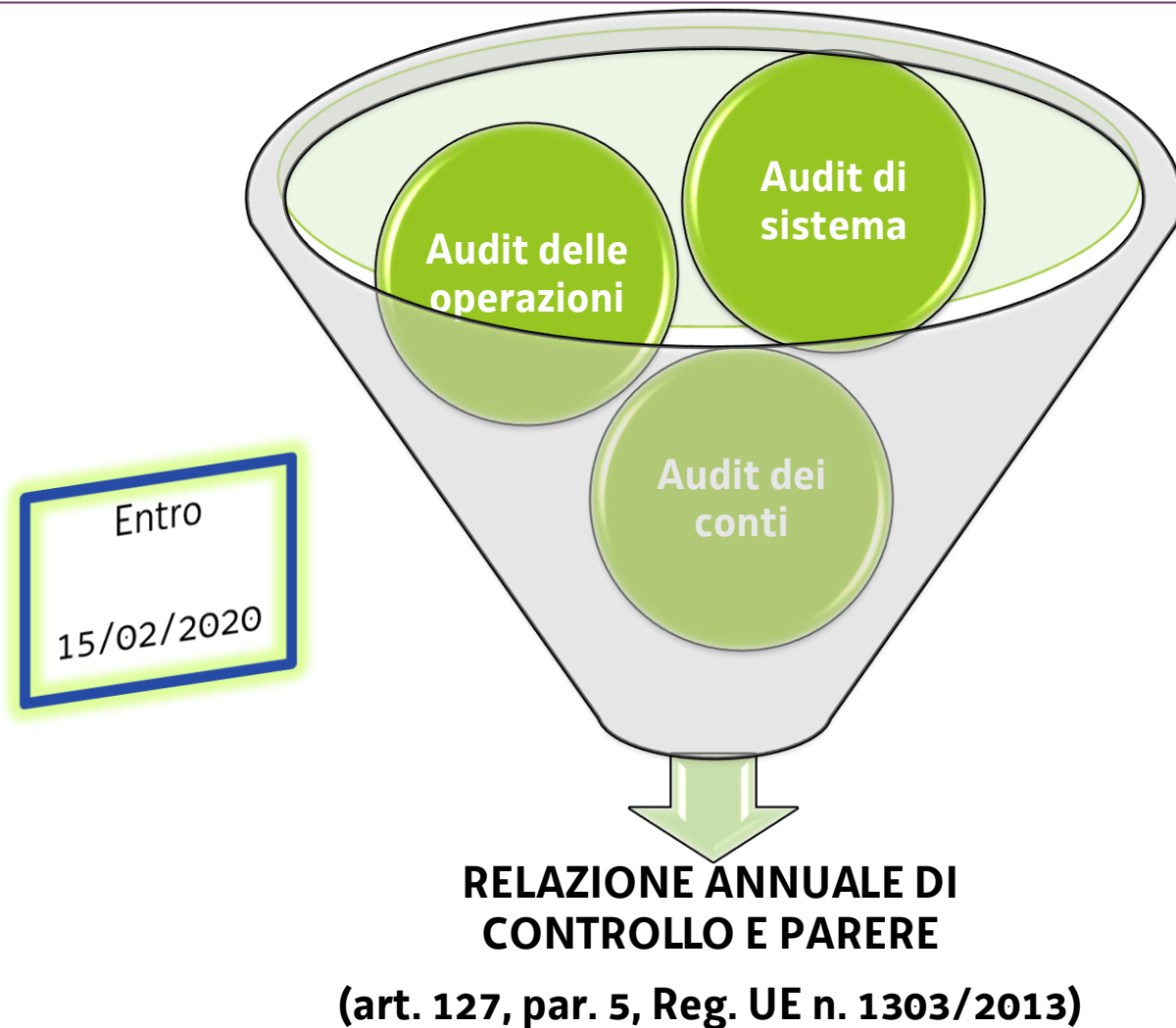
UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA





Programma Operativo Regionale 2014-2020

# Il Fondo Sociale Europeo in Friuli Venezia Giulia

UN INVESTIMENTO PER IL TUO FUTURO



Unione europea  
Fondo sociale europeo



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

**GRAZIE!**

**Autorità di  
audit**

**Direzione  
generale  
Servizio  
audit**