



*Agenzia per la coesione territoriale*

# Informativa Autorità di Audit





## Audit di sistema AdG 21-22 (1/2)

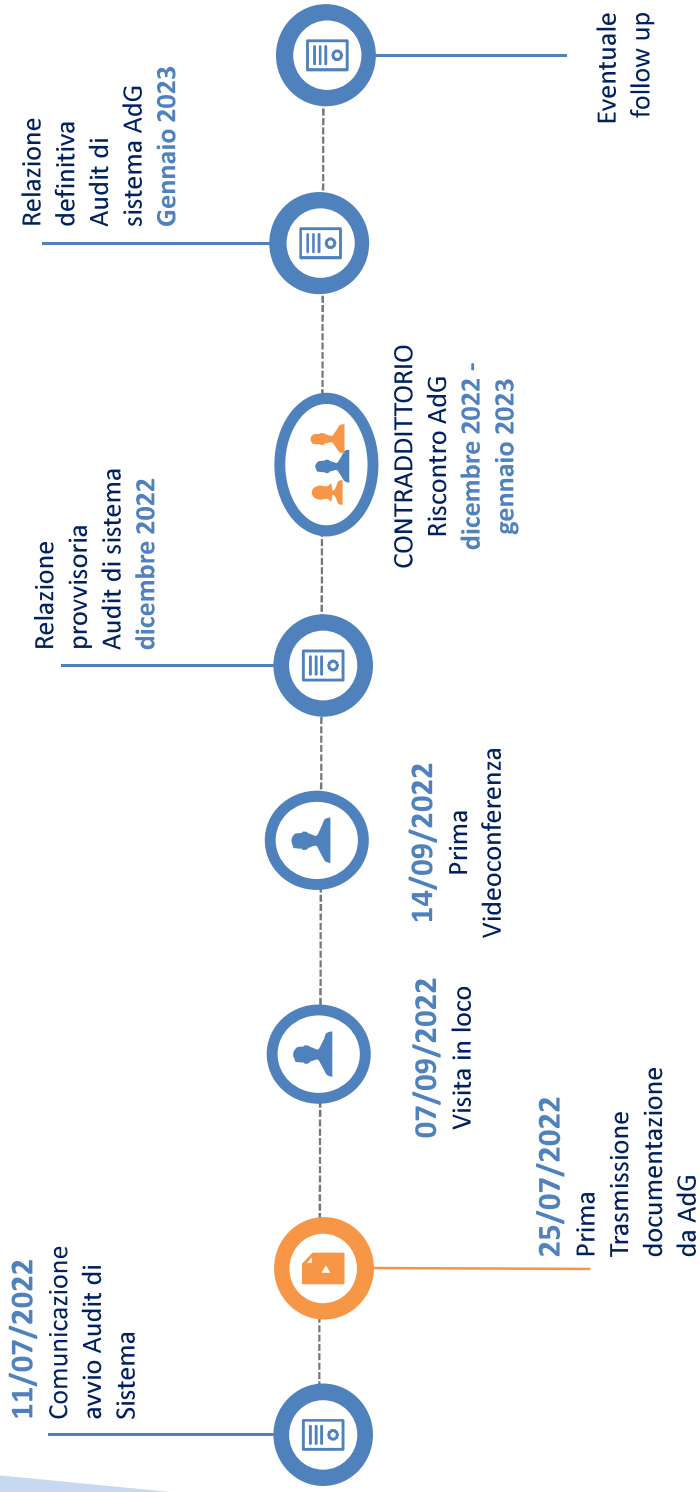
8° Periodo Contabile (01/07/2021 - 30/06/2022)





## Audit di Sistema AdG 21-22 (2/2)

(8° Periodo Contabile 01/07/2021 - 30/06/2022)



Autorità di Gestione



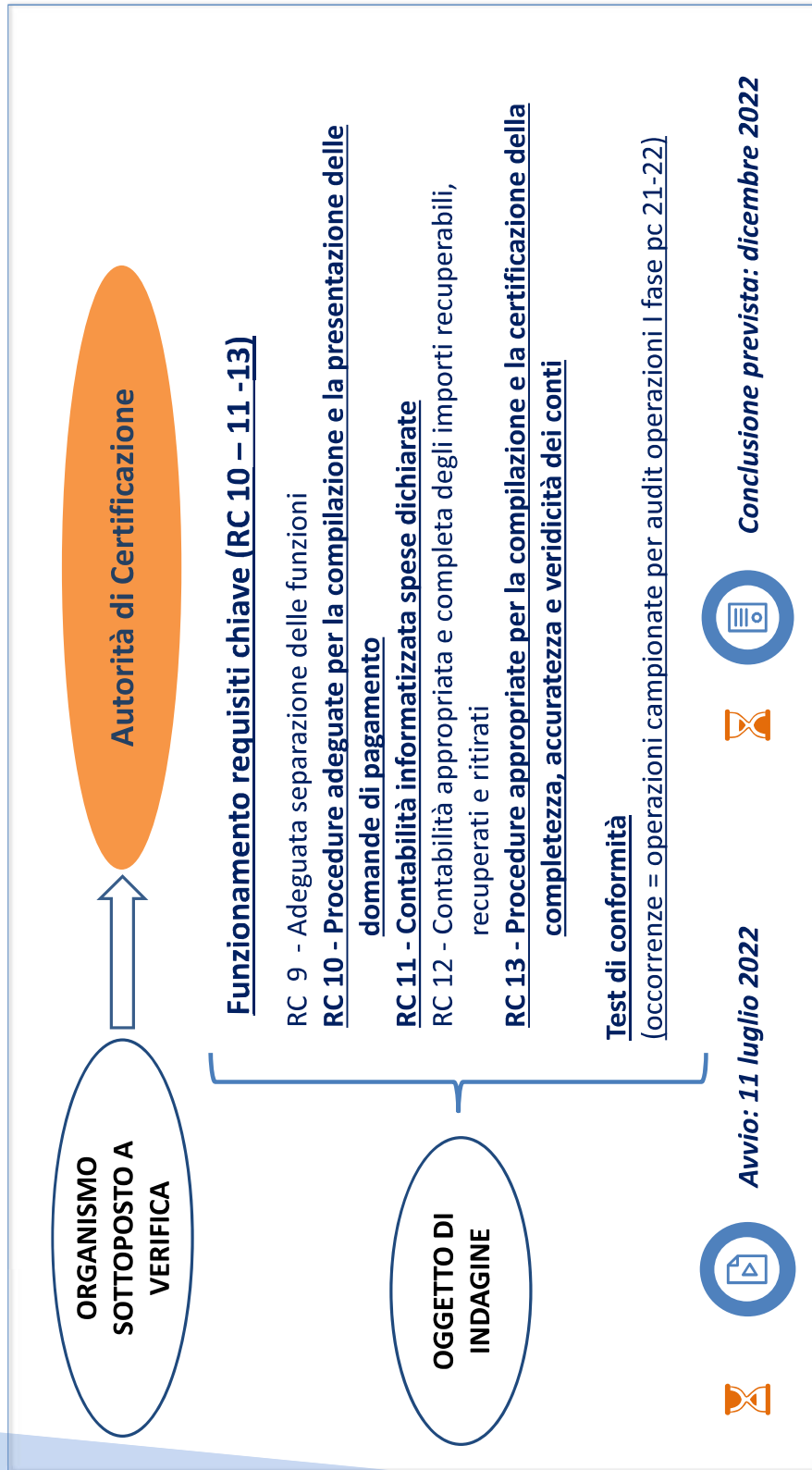
Autorità di Audit



## Audit di sistema AdC 21-22 (1/2)

8° Periodo Contabile (01/07/2022 - 30/06/2022)

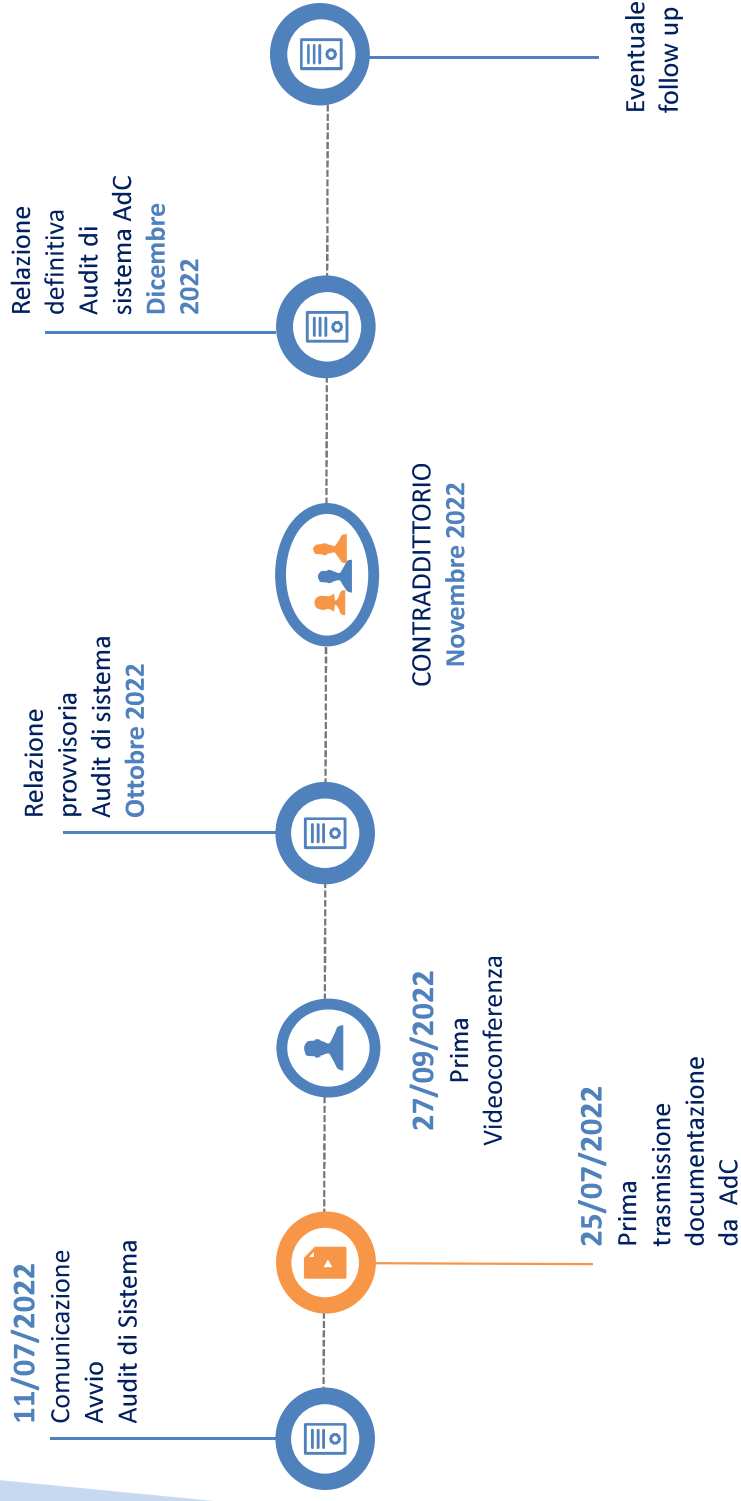
### AUDIT DI SISTEMA





## Audit di Sistema AdC 21-22 (2/2)

(8° Periodo Contabile 01/07/2021 - 30/06/2022)



Autorità di Certificazione

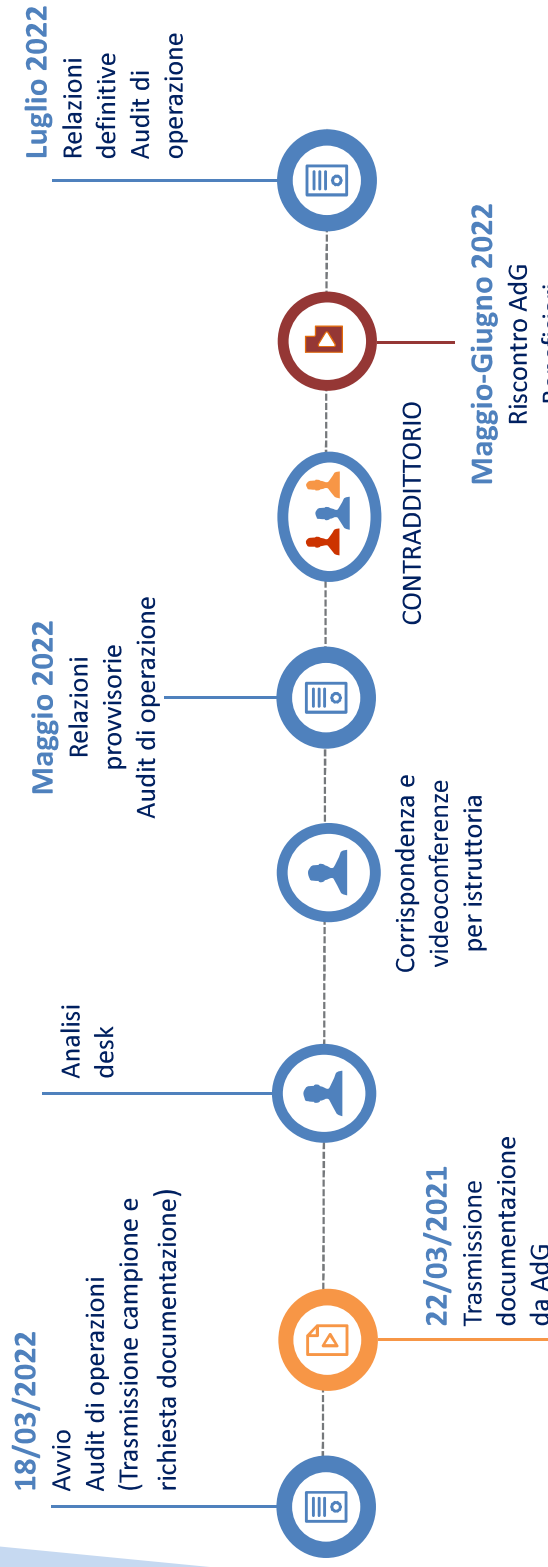


Autorità di Audit



## Audit delle operazioni 21-22 – I° FASE

(8° Periodo contabile 01/07/2021 – 30/06/2022)



### CAMPIONAMENTO MULTIPERIODO IN 2 FASI

#### UNIVERSO CAMPIONE I° FASE

spesa certificata al 31/12/2021

Importo: € 14,280 Mln

Codici locali /operazioni: n. 45 (di cui: 19 FESR – 26 FSE)

#### CAMPIONE

Spesa campionata: € 5,630 Mln

Operazioni: n. 5 (di cui: 2 FESR e 3 FSE)  
(11% operazioni, 39% spesa certificata)

Tutte le spese oggetto di audit sono risultate regolari



Autorità di Gestione



Beneficiari

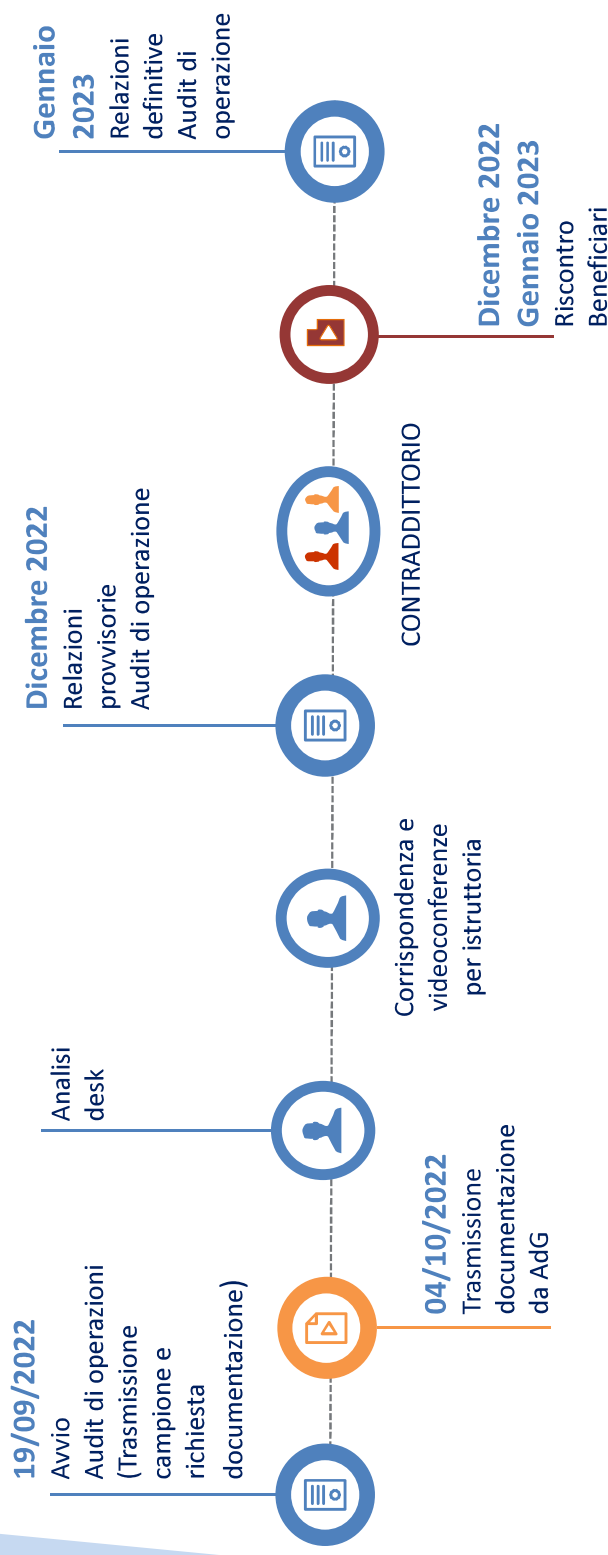


Autorità di Audit



## Audit delle operazioni 21-22 – II° FASE

(8° Periodo contabile 01/07/2021 – 30/06/2022)



### CAMPIONAMENTO MULTIPERIODO IN 2 FASI

#### UNIVERSO CAMPIONE II° FASE

Spesa certificata al 31/07/2022

Importo: € 25,429 Mln

Codici locali /operazioni: n. 70 (di cui: 40 FESR – 30 FSE)  
 (50 codici locali nuovi e 20 codici locali certificati nella I fase)

#### CAMPIONE

Spesa campionata: € 8,099 Mln

Operazioni: n. 5 (di cui: 3 FESR e 2 FSE)  
 (10% operazioni, 34% spesa certificata)



Autorità di Gestione



Beneficiari



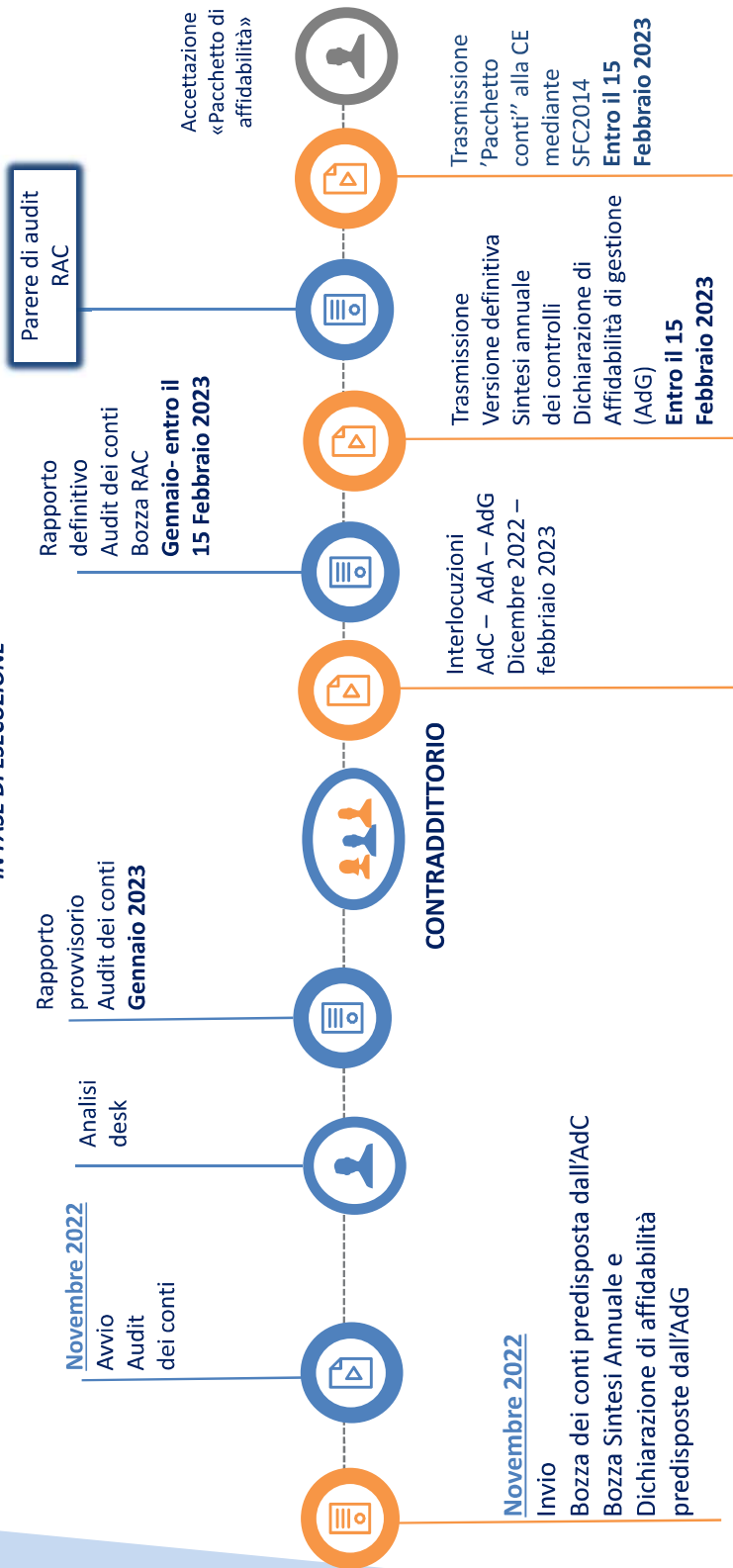
Autorità di Audit



## Audit dei conti 21-22

(8° Periodo contabile 01/07/2021 – 30/06/2022)

IN FASE DI ESECUZIONE



### PARERE DI AUDIT

Accerta che i conti forniscono un quadro fedele, che le spese di cui si chiede il rimborso siano legali e che i sistemi di gestione e controllo funzionino correttamente, che la dichiarazione di affidabilità di gestione sia veritiera



Autorità di Gestione e Certificazione



Autorità di Audit



Commissione Europea





# **Esiti Audit 20-21 - Conti e RAC**

(7° Periodo contabile 01/07/2020 – 30/06/2021)

- **Parere positivo sui conti presentati dall'AdC emesso in data 22/02/2022**
- **Relazione Annuale di Controllo e Parere di audit emessi in data 24/02/2022**
- **Accettazione dei conti da parte dei Servizi della Commissione europea, ai sensi dell'art. 139 del RDC, in data 30/06/2022 nota Ares 4781274**
- **Valutazione della RAC da parte della Commissione con osservazioni in merito alla problematica della limitazione ingiustificata del subappalto**
- **Controdeduzioni dell'Ada sulle osservazione della RAC con nota prot. AICT 16362 del 02/08/2022**