

*Regione Siciliana**Presidenza**Ufficio Speciale**Autorità di Audit dei Programmi
cofinanziati dalla Commissione Europea
Il Dirigente Generale*

Prot. n° 0001642

del 4/05/2020

Oggetto: Programma di Cooperazione “INTERREG VA Italia-Malta” 2014/2020 – CCI2014TC16RFCB 037- Dec. Com. C(2015) 7046 del 12 ottobre 2015. Modifica versione 25 marzo 2019 della “Strategia di Audit”.

A tutte le Aree/Servizi/Unità di Staff
dell’Autorità di Audit
SEDE

DISPOSIZIONE DI SERVIZIO n. 3/2020

- Premesso che con deliberazione della Giunta regionale n.104 del 13 maggio 2014 questo Ufficio è stato designato Autorità di Audit per la programmazione 2014-2020 per i PO FESR ed FSE e con successiva deliberazione n. 267 del 7 ottobre 2014 anche per il PO Italia-Malta 2014- 2020;
- considerato che il Programma di Cooperazione “INTERREG V A Italia-Malta” 2014/2020 è stato adottato con Decisione della Commissione C(2015) 7046 del 12 ottobre 2015;
- tenuto conto che, nel rispetto delle previsioni dell’art. 127 (4) del Regolamento UE 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, questa AdA con disposizione 4/2016 del 10 giugno 2016 ha adottato la “Strategia di audit” del Programma di Cooperazione “INTERREG V A Italia-Malta” e il “Manuale di campionamento”, per lo svolgimento delle attività di competenza da aggiornare annualmente dal 2016 fino al 2024, pur in assenza di tutti gli elementi utili a sviluppare esaustivamente tutte le sezioni del documento;
- tenuto conto che si è reso necessario avviare la procedura di revisione della versione vigente della Strategia per adeguare le modalità di svolgimento degli audit sul periodo contabile 2019-2020 alle misure di distanziamento sociale vigenti per il contenimento della pandemia da coronavirus;

- considerato che si è provveduto, altresì, ad aggiornare la normativa applicabile, la valutazione dei rischi e ad apportare modifiche/integrazioni al testo e alle check list allegate;
- tenuto conto che le modifiche/integrazioni sono state completate e che sono state sottoposte alla condivisione del servizio di controllo, dell'area tecnica e del dirigente generale attraverso e-mail e videoconferenza per apportare le integrazioni ritenute necessarie;
- considerato che in vista dell'avvio dell'audit di sistema appare necessario procedere all'adozione della versione aggiornata della "Strategia di audit" e dei relativi allegati "Manuale delle procedure di audit" e "Manuale di campionamento";

DISPONE

- di approvare con la presente disposizione la versione del 30 aprile 2020 della "Strategia di audit" del Programma di Cooperazione "INTERREG V A Italia-Malta" con i relativi allegati "Manuale delle procedure di audit" e "Manuale di campionamento" che ne costituiscono parte integrante.

Fa presente che la versione del 30 aprile 2020 è stata redatta in osservanza dell'art. 127 (4) del Regolamento UE 1303/2013, delle previsioni contenute nell'Allegato VII del Regolamento di esecuzione (UE) n. 207/2015 e delle "Linee guida per gli Stati Membri sulla Strategia di audit", nota EGESIF 14-0011_02 final 27 agosto 2015, ed ha tenuto conto delle note informative dei servizi della Commissione per le autorità di audit in merito alle misure adottate a livello di UE per far fronte alla crisi COVID-19.

L'attività di controllo sul Programma di Cooperazione "INTERREG V A Italia-Malta" di competenza di questa AdA verrà espletata conformemente alla succitata Strategia di audit.

I Servizi di controllo e l'Area Tecnica avranno cura di assicurare lo svolgimento delle attività di competenza in conformità ai contenuti della presente disposizione.

La versione digitale della "Strategia di audit" 30.4.2020 e dei suoi allegati ai fini dell'opportuna divulgazione verrà pubblicata sul sito dell'AdA e inserita nella rete interna del sistema informatico nella cartella condivisa "Programmazione 2014-2020" sotto cartella Programma di Cooperazione "INTERREG V A Italia-Malta".

L'Autorità di Gestione e l'Autorità di Certificazione e gli altri soggetti interessati verranno informati dell'avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale della nuova versione della Strategia di audit del Programma di Cooperazione "INTERREG V A Italia-Malta". Il SI MyAudit verrà implementato con i format di check list aggiornati.

Il Dirigente Generale

F.to Grazia Terranova