

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

Prot. n° 2385/0-6

del 5 agosto 2016

Oggetto: PO FESR 2007/2013 - Parametri tecnici relativi al campionamento delle operazioni comprese nella domanda di pagamento a luglio 2016.

DISPOSIZIONE DI SERVIZIO n. 8/2016

- In applicazione all'art. 17 del Regolamento (CE) n. 1828/2006 l'Autorità di Audit deve selezionare un campione di operazioni da sottoporre ad audit nell'ambito di quelle per le quali, nel luglio 2016, l'Autorità di Certificazione ha dichiarato spese alla Commissione Europea;
- con nota prot. n. 1492 del 4 agosto 2016, l'Autorità di Certificazione ha trasmesso l'elenco delle operazioni incluse nella domanda di pagamento inoltrata a luglio 2016 la cui analisi è stata effettuata, in accordo ai contenuti della COCOF 08-0021-03 EN "Guidance on sampling methods for audit authorities";
- in vista dell'approssimarsi della chiusura del programma, questa AdA ha esteso la revisione dell'analisi ex art 17 (5) del Regolamento (CE) 1828/2006 a tutto il periodo di programmazione per essere in grado di garantire alla Commissione sufficiente assicurazione di audit e conclusioni valide e affidabili;
- l'AdA, nel rispetto del Manuale delle procedure vigenti, sulla base delle risultanze degli audit di sistema e delle operazioni, provvede annualmente a rielaborare la valutazione dei rischi e a ridefinire i livelli di garanzia del sistema nella sua complessità;
- i competenti Servizi di Controllo nel corso dell'attività di system audit svolta nel secondo semestre del 2015 hanno determinato un "livello di affidabilità del sistema" di Categoria 2 e un "livello di confidenza" del 70%;
- nell'incontro svolto con i dirigenti dei servizi del PO FESR, l'area tecnica e il consulente statistico, tenuto conto delle raccomandazioni contenute nella nota Ares(2016)1815670 - 18/04/2016 è stata ravvisata l'opportunità di innalzare prudenzialmente il livello di confidenza all'80% e di avvalersi, quale tasso di errore atteso ai fini del campionamento di un valore pari al 5,21% calcolato quale media tra il TES e il limite superiore dell'errore indicato nel RAC 2015;

