

L'ATTIVITA' DI AUDIT PER IL V ANNO CONTABILE

INDICE

—

- *ATTIVITA' PERIODO CONTABILE 2018-2019 – RAC 2020*
- *ATTIVITA' IN CORSO PERIODO CONTABILE 2019-2020*

INDICE

—

- *ATTIVITA' PERIODO CONTABILE 2018-2019 – RAC 2020*
- *ATTIVITA' IN CORSO PERIODO CONTABILE 2019-2020 – RAC 2021*

AUDIT DI SISTEMA - PERIODO CONTABILE 2018/2019

Autorità di Gestione con specifico focus sugli indicatori (chiuso)

- *indicatori : formalizzazione e integrazione strumenti di monitoraggio e verifica degli indicatori di output (Manuale procedurale e CL)*
- *controlli in loco : standardizzazione modalità di campionamento e completezza degli ambiti del controllo*
- *aiuti di Stato : istruzioni per la gestione e il controllo degli aiuti di Stato*

RdA Programmazione formazione strategica e istruzione e formazione tecnica superiore. Uffici regionali di Arezzo, Firenze e Prato (in follow up)

- *aiuti di Stato : carenze nei controlli sulla dimensione aziendale*
- *alcuni controlli in loco successivi alla chiusura dell'operazione o che non includevano la verifica degli aspetti amministrativi e contabili*

AUDIT DELLE OPERAZIONI - PERIODO CONTABILE 2018 - 2019

Spesa controllata

- € 11.938.225,72, pari al 12% della spesa certificata
- 30 operazioni :

4 Affidamenti con bando di gara (appalto)

6 Interventi Individuali

20 attività in concessione, di cui 7 a costo std, 1 staff+40

Spesa non conforme

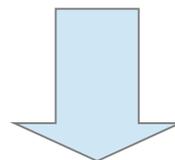
- € 4.417,24
- 3 operazioni
- Errori casuali classificati come Spese non ammissibili (cod. 8)

LIVELLO DI AFFIDABILITÀ COMPLESSIVO

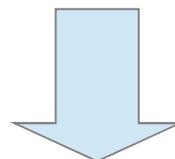
— *Sistema di gestione e controllo: Categoria di giudizio 2 – Funziona. Sono necessari alcuni miglioramenti*

Tasso di errore proiettato: 0,43%

Conti affidabili



Livello di affidabilità complessivo Medio-Alto



Parere senza riserve

RAC accettato dalla CE il 31/03/2020

PERIODO CONTABILE 2019/2020

AUDIT DI SISTEMA

- **RdA Settore Sistema regionale della formazione: infrastrutture digitali e azioni di sistema - Categoria 2 – Chiuso**
 - *carezza CL I livello punti controllo su ammissibilità (AdG)*
 - *mancato inserimento nel POR dell'attività di accreditamento (AdG)*
 - *utilizzo di CL non pertinente*
- **RdA Settore Diritto allo studio universitario e sostegno alla ricerca – rinviato**
- **Autorità di Certificazione - Categoria 1 - In follow up**
 - *caricamento su DB Fse dei documenti di controllo*

PERIODO CONTABILE 2019/2020

—

AUDIT DELLE OPERAZIONI - in corso

Spesa controllata :

€ 7.568.274,83, pari al 9% della spesa certificata

30 operazioni, 29 controllate desk – 1 controllata in loco :

4 Affidamenti con bando di gara (appalto)

7 Interventi Individuali

19 attività in concessione, di cui 6 a costo std, 3 staff+40

GRAZIE PER L'ATTENZIONE

ELVIRA PISANI

autoritadiauditfse@regione.toscana.it