



Agenzia per la Coesione Territoriale

NUVEC - Nucleo di verifica e controllo
Settore Autorità di Audit e Verifiche

ALLA COMMISSIONE EUROPEA

DIREZIONE GENERALE POLITICA REGIONALE E URBANA

AUDIT C

(C.A. DOTT. F. SEBERT)

La presente comunicazione, trasmessa via e-mail, sostituisce il cartaceo ai sensi del d.lgs. n.82/2005

Oggetto: Dichiarazione di chiusura a norma dell'articolo 62, paragrafo 1, lettera d), punto i) del regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio e dell'articolo 18, paragrafo 2 del regolamento (CE) n. 1828/2006 (allegato VIII) - POIn "Attrattori Culturali, Naturali e Turismo" – FESR 2007-2013 – CCI: 2007IT161PO001 – Aggiornamento.

1. INTRODUZIONE

Il sottoscritto Dott. Mario Vella, coordinatore dell'Autorità di Audit individuata dal Programma in oggetto nell'Unità di Verifica degli Investimenti Pubblici - oggi NUVEC - Nucleo di Verifica e Controllo dell'Agenzia per la Coesione Territoriale, ha esaminato i risultati dell'attività di audit, relativa al programma operativo POIn "Attrattori Culturali, Naturali e Turismo" – FESR 2007-2013 – CCI: 2007IT161PO001" svolta dall'Autorità di Audit nel rispetto della strategia di audit.

I risultati dell'esame sono sintetizzati nel rapporto finale di controllo aggiornato al 26/10/2017 allegato (che contiene anche le informazioni prescritte dal rapporto annuale di controllo per il periodo tra il 1 gennaio 2015 e il 31 marzo 2017).

Il sottoscritto dichiara di aver programmato ed effettuato i lavori al fine di ottenere ragionevoli garanzie circa la correttezza e la validità delle domande di pagamento relative al saldo finale del contributo comunitario al programma operativo e circa la legittimità e regolarità delle transazioni collegate coperte dalla dichiarazione finale di spesa.

2. PORTATA DELL'ESAME

L'esame è stato effettuato conformemente alla strategia di audit relativa al programma e descritto nel rapporto finale di controllo allegato di cui all'articolo 62, paragrafo 1, lettera e), del regolamento (CE) n. 1083/2006.

Alla luce del lavoro addizionale di audit svolto nel periodo 01/04/2017 – 24/10/2017 ed i cui esiti sono riportati nell'aggiornamento del RFC, non sono presenti limiti alla portata dell'esame.



3. IRREGOLARITÀ E TASSI DI ERRORE

Sulla base dell'esame di cui sopra il sottoscritto ritiene che, alla luce dei tassi di errore riscontrati nell'attività di audit che, come specificato nel Rapporto Finale di Controllo, si attestano al di sotto della soglia di materialità, è possibile esprimere un parere senza riserve ritenendo affidabile la dichiarazione finale di spesa.

4. PARERE

Sulla base dell'esame di cui sopra il sottoscritto ritiene che la dichiarazione finale di spesa rispecchi fedelmente, sotto tutti gli aspetti principali, le spese sostenute nel contesto del programma operativo e attesta la validità della domanda di pagamento del saldo finale del contributo comunitario al programma nonché la legittimità e regolarità delle transazioni collegate, coperte dalla dichiarazione finale di spesa.

Roma, li 27/10/2017

IL COORDINATORE

(Dr. Mario Vella)