****

***Autorità di Audit***

***dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea***

***Servizio di Controllo n. 12***

PROGRAMMAZIONE 2014/2020

**POC ITALIA – TUNISIA 2014 - 2020**

**RAPPORTO SULL’AUDIT DEI CONTI**

(art. 28 par. 6 lett. a), art. 68 par. 2 lett. d) e par. 4 del Reg. UE n. 897/2014)

**Esercizio contabile \_\_/\_\_/\_\_\_\_– \_\_/\_\_/\_\_\_\_**

|  |  |
| --- | --- |
| **Decisione Programma:** | C (2015) 9131 del 17 dicembre 2015 |
| **Titolo Programma Operativo:** | POC ITALIA – TUNISIA 2014 - 2020 |
| **Fondo** | FESR e ENI |
| **Esercizio Contabile[[1]](#footnote-1)** |  |
| **Autorità di Audit** | Ufficio Speciale Regione Siciliana |
| **Principali Informazioni** | |
| **Autorità di Gestione** |  |
| **Referenti e riferimenti** |  |
| **Data controllo** |  |
| **Incaricati dell’Audit**  **Controllore interno:** |  |
| **Data rilascio Rapporto di audit definitivo** |  |

**EXECUTIVE SUMMARY**

* **Preambolo**
* **Parere di audit**
* **Obiettivi**

Verifiche sui conti predisposti a cura dell'AG ai sensi dell'art. 68 par. 2, lettera a) del Reg. 897/2014 e dell'art. 63 par. 5 e 6 del Reg. 1046/2018.

* **Principali accertamenti**
* **Azioni necessarie**
* **Follow Up**

1. **Quadro normativo di riferimento**
2. **Ambito del controllo**
3. **Obiettivi**
4. **Lavoro di Audit eseguito**
5. **Osservazioni e Raccomandazioni**
6. **Conclusioni e parere di audit**
7. **Follow up**

**Firma dei controllori dell’AA**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Data |

**Firma dell’Autorità di Audit**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Data |

1. Per "esercizio contabile" si intende, a norma dell'art. 2 comma 1 lett. t) del Reg. 897/2014, il periodo che va dal 1 luglio dell’anno N al 30 giugno dell’anno N+1, tranne per il primo esercizio, relativamente al quale si intende il periodo che va dalla data di inizio dell'ammissibilità della spesa al 30 giugno 2015. L’esercizio contabile finale andrà dal 1 luglio 2023 al 30 settembre 2024. [↑](#footnote-ref-1)