

PROGRAMMA ANNUALE DI AUDIT DEI PROGETTI “ANNUALITÀ 2017”

(Art. 37 Reg. (CE) n. 951/2007)

Sintesi dei progetti da sottoporre a controllo nell'annualità 2017

Nel giorno 11 Gennaio 2017, presso gli uffici della Autorità di Audit del Programma ENI CBC Bacino del Mediterraneo si sono svolte le procedure di campionamento per la selezione dei progetti da sottoporre ad audit nell'annualità 2017.

Il campionamento ha riguardato *n. 54 dichiarazioni di spesa* pervenute nel periodo 01.01.2016 – 31.12.2016, per un ammontare complessivo di spese rendicontate pari ad € 64.411.877,88.

La tabella che segue riepiloga i dati essenziali delle dichiarazioni di spesa estratte per essere sottoposte ad audit in loco.

Nr.	Priority	Ref. Number	Measure/Topic	Project name	Reported (Project)	Country (BEN)	Country (Partners)
1	2	I-A/2.3/233	2.3 - STR	DIDSOLIT-PB	1.758.957,68	Spain	Greece (PP1, PP5); Egypt (PP2, PP4); Jordan (PP3); Spain (PP6)
2	4	I-B/4.2/192	4.2 - STD	MEDINA	286.754,57	Italy	Jordan (PP1); Lebanon (PP2); Spain (PP3,PP4)
3	4	II-B/4.3/0387	4.3 - STD	ILE	825.590,06	France	France (PP1); Greece (PP2); Italy (PP3); Lebanon (PP4); Tunisia (PP5, PP6, PP7)
4	2	I-A/2.3/206	2.3 - STR	MED DESIRE	2.710.160,12	Italy	Italy (PP1, PP2); Spain (PP3, PP4, PP5); Tunisia (PP6); Lebanon (PP7); Egypt (PP8)
5	4	II-B/4.3/0238	4.3 - STD	LANDCARE MED	1.022.678,62	Italy	Italy (PP1); Lebanon (PP2, PP3, PP4, PP5); Egypt (PP7)
totale spesa da controllare					6.604.141,05		

Le dichiarazioni di spesa campionate riguardano le rendicontazioni finali (Final Report) dei primi quattro progetti e la rendicontazione intermedia (Interim Report) per il quinto progetto Landcare Med. Si riferiscono rispettivamente ai seguenti periodi di implementazione dei Progetti:

- **DIDSOLIT-PB** (Project ref. number I-A/2.3/233) dal 13.06.2015 al 12.03.2016 per un ammontare di spese rendicontate pari a € 1.758.657,68;
- **MEDINA** (Project ref. number I-B/4.2/192) dal 18/05/2012 al 30/12/2015 per un ammontare di spese rendicontate pari a € 286.754,57;

- ILE (Project ref. number II-B/4.3/0387) dal 18/12/2013 al 31/12/2015 per un ammontare di spese rendicontate pari a € 825.590,06;
- **MED DESIRE** (Project ref. number I-A/2.3/206) dal 01.01.2015 al 31.01.2015 per un ammontare di spese rendicontate pari a € 2.710.160,12.
- **LANDCARE MED** (Project ref. number II-B/4.3/0238) dal 01/01/2014 al 12/12/2016 per un ammontare di spese rendicontate pari a € 1.022.678,62.

Allo stato attuale non risulta liquidata alcuna domanda di pagamento per i sopraelencati progetti.

Le tabelle di sintesi che seguono riepilogano i dati essenziali dei sei Progetti.

Tabella 1 – Progetto DIDSOLIT PB

Duration	Months: 38 Days: 28	from	13/12/2012	to	12/03/2016
Total Budget	€ 4.473.253,45				
Programme Contribution	€ 4.025.925,45	90%	0,899999406		
Project co-financing	€ 447.328,00	10%	0,100000594		
State Project	FINAL REPORT				
Language	English				
Web site	www.didsolit.eu				
FINAL REPORT	€ 1.758.957,68	REPORTED PERIOD		from 13/06/2015 to 12/03/2016	

Partner	Role	Address	Contact person Name	Contact person email	Phone	Fax
Autonomous University of Barcelona, UAB	BEN	Campus Bellaterra, Edifici B, Departament Empresa, 08193 - Cerdanyola del Vallès (Barcelona) – Spain	Clara Creixmas	clara.creixams@didsolit.org	+34 214 7483647	+34 214 7483647
AEIPLUS, Institute for Innovation & Sustainable Development	PP1	Patras Science Park Stadiou Str., Platani GR-26504, Patras – Greece	Vagelis Papadakis	vgp@aeiplus.org	+30 2610 911560	+30 2610 911570
Egyptian Association for Energy and Environment, EAEE	PP2	Engineering Tower nr. 3, flat nr. 3, floor nr. 28, cornish El Maadi Cairo - Egypt	Hisham El Agamawy	hisham@eaee-eg.com	+20 2 0100 6052246	+20 2 25546038
Al-Balqa' Applied University, BAU	PP3	19117 Al-Salt Jordan	Mohammed Matouq	matouq3@yahoo.com	+962 0 795621911	+962 0 776148685
University of Alexandria	PP4	22 El-Guish Road El-Shatby, Alexandria - Egypt	Ossama El-Shazly	elshazly@gmail.com	+20 3 3922316	+20 3 3911794
Mediterranean Agronomic Institute of Chania	PP5	Alsylion Agrokepion, Makedonias 1, P.O.Box 85 Chania 73100 Crete - Greece	Ioannis Vourdoubas	vourdoubas@chania.teicrete.gr	+30 282 1035020	+30 282 1035001
Eco-System Europa, SL	PP6	Pau Claris, 162, 4t 1a 08037 Barcelona - Spain	Maria Soledad Vergés-Bengoechea	info@eco-system.es renovables@eco-system-eu.es	+34 934671414 +34 935530599	+34 934880840

Tabella 2 – Progetto MEDINA

Duration	Months: 43 Days: 12	from	18/05/2012	to	30/12/2015
Total Budget	€ 553.939,00				
Programme Contribution	€ 498.545,10	90%			
Project co-financing	€ 55.393,90	10%			
State Project	FINAL REPORT				
Language:	English				
Web site:	www.medinaproject-epigraphy.eu				
FINAL REPORT	€ 286.754,57	REPORTED PERIOD	from 01/12/2013 to 30/12/2015		

Partner	Role	Address	Contact person Name	Contact person email	Phone	Fax
Pisa University	BEN	Via Galvani 1, 56100 Pisa Italy	Annamaria De Santis	a.d3santis@gmail.com	+39 050 2215222	+39 0502215557
Yarmouk University, Faculty of Archaeology and Anthropology	PP1	University Street, Irbid- Jordan	Bader Nabil	na8155@hotmail.com, Nabilt@yu.edu.jo	+962 2 7211111 ext.4266	+962 2 7211189
GAIA-Heritage S.A.L.	PP2	P.O.Box 17-5058, Imm. Afeiche, rue Pasteur (Gemmayze) Beyrouth (Liban)	Maria Mounzer	mmounzer@gaia-heritage.com	+ 961 1 44 88 84	+ 961 1 44 88 84
Interuniversity Institute of the Old Near East	PP3	Universidad de Barcelona – Facultad de Filología. Gran Vía de les Corts Catalanes, 585. 08007 Barcelona (Spain)	Francisco Fernando del Rio Sánchez	ffdelrio@ub.edu	+34 934035696	+34 934035697
Mago Audiovisual Production S.L.	PP4	Bailén 95-97, 1ª1ª, 08009 Barcelona, Spain	Rocio Ferreras	rocio@magoproduction.com	00 34 932070834	

Tabella 3 – ILE

Duration	Months: 24 Days: 13	from	18/12/2013	to	31/12/2015
Total Budget	€ 1.194.665,02				
Programme Contribution	€ 1.032.611,00	86,44%			
Project co-financing	€ 162.054,02	13,56%			
State Project	FINAL REPORT				
Language:	French				
Web site:	www.ile-med.eu				
FINAL REPORT	€ 825.590,06	REPORTED PERIOD	from 18/12/2014 to 31/12/2015		

Partner	Role	Address	Contact person Name	Contact person email	Phone	Fax
Association pour la Participation et l'Action Régionale (APARE)	BEN	25 boulevard Paul Pons - 84800 L'Isle sur la Sorgue - France	Céline Lelievre	direction@apare-cme.eu	+33 (0) 490 855 155	+33 (0) 490 868 21
Office de l'Environnement de la Corse	PP1	14 Avenue Jean Nicoli - 20250 Corte - France	Concetta Rocca	rocca@oec.fr	+33 (0) 495 450 431	+33 (0) 495 450 444
Centre Méditerranéen de l'Environnement (MKP)	PP2	Polynikous 2, GR 17455 Alimos - Greece	Isabelle Bouchy	ibouchy@medcenv.org	+30 210 9887630	+30 210 9887630
AMESCI	PP3	Via G. Porzio Isola E/3 - 80143 Napoli - Italy	Pierpaola Cascione	p.cascione@amesci.org	+39 08119811450	+39 08119811451
Association pour le Développement Rural (ADR)	PP4	Liban, Tyr - Rue Carthage, Immeuble Ezzeddine, 1ere etage - ADR	Ali Ezzeddine	ali.ezzeddine@adr.org.lb	+961 7 742806	+961 7 742806
Association d'Education Relative à l'Environnement de Hammamet	PP5	72, av de la Libération 8050 Hammamet	Said Jallouli	s.jallouli@gnet.tn	+216 98332488	+216 72265682
Association de Sauvegarde de l'Oasis de Chenini	PP6	BP 02, 6041 Chenini Gabès	Sami Badrouchi	sbadrouchi@yahoo.fr	+216 58399182	+216 75228407
Association des Jeunes de Zammour- Beni Khedache	PP7	Zammour, Beni Khedache 4110 Medenine – Tunisie	Zied Zammouri	ajz_11@yahoo.fr	+216 27957026 +216 75637664	+216 75637464

Tabella 4 – Progetto MED DESIRE

Duration	Months: 34 Days: 29	from	01/01/2015	to	30/12/2015
Total Budget	€ 4.470.463,00				
Programme Contribution	€ 4.023.417,29	90%			
Project co-financing	€ 447.046,41	10%			
State Project	FINAL REPORT				
Language:	English				
Web site:	www.med-desire.eu				
FINAL REPORT	€ 2.710.160,12	REPORTED PERIOD	from 31/12/2013 to 31/03/2015		

Partner	Role	Address	Contact person Name	Contact person email	Phone	Fax
Puglia Region - Research and Competitiveness Service - Industrial Research and Technological Innovation Office	BEN	Corso Sonnino, 177 - 70121 Bari - Italy	Franco Clarizio	f.clarizio@regione.puglia.it	+39 0805405971	+39 0805405971
Italian Ministry for the Environment, Land and Sea	PP1	Via Cristoforo Colombo, 44 00147 Roma Italy	Carmen Glorioso	Glorioso.Carmen@minambiente.it	+39 06 57228182	+39 0657228239
It. Nat. Agency for New Tech., Energy and Sustainable Econ. Develop.	PP2	ENEA CASACCIA Research Center - Via Anguillarese 301, 00123 Roma - Italia	Anna Maria Sàlama	anna.salama@enea.it	+39 06 30483092	+39 0630486897
Andalusian Energy Agency	PP3	Calle Isaac Newton, 6, Antiguo Pabellón de Portugal, Isla de la Cartuja, 41092, Sevilla, Spain	Julio Escudero Padilla	julio.esudero@juntadeandalucia.es	+34 954 78 63 35	+34 954 78 63 50
Andalusian Institute of Technology	PP4	c/Leonardo Da Vinci, 2 Isla de la Cartuja, Sevilla	Juan Pablo Jiménez	jjjimenez@iat.es	+34 952 02 87 10	+34 954 46 04 07
CIEMAT-Solar Plataform of Almeria	PP5	Avd. Complutense 40 - 28040 Madrid - Spain	Ricardo Sanchez	ricardo.sanchez@psa.es	+34 950 387 800	+34 913 466 005
The National Agency for Energy Conservation	PP6	3 Rue Chott Meriem-Tunis Belvédère - 1073 Tunis -Tunisie	Kaouther Sfaxi	zine.kaouther@anme.nat.tn	+216 71 906 900 (extension : 1052)	+216 71 904 624
Lebanese Center for Energy Conservation	PP7	Ministry of Energy and Water - Corniche du Fleuve - 1st Floor, Room 303 - 2079 6707 Beirut - Lebanon	Shatha Wansa	shatha.wansa@icecp.org.lb	+961 1 565 108	+961 1 569 102
New and Renewable Energy Authority	PP8	Dr. Ibrahim Abu Naga St. Ext. Adass El-Akkad St., Nasr City, Cairo (Egypt)	Mohammed Mostafa El-Khayat	Mohamed.elkhayat@yahoo.com	+20 2 22 71 31 76	+20 2 22717173

Tabella 5 – Progetto LANDCARE MED

Duration	Months: 35 Days: 11	from	01/01/2014	to	12/12/2016
Total Budget	€ 2.000.000,00				
Programme Contribution	€ 1.800.000,00	90%			
Project co-financing	€ 200.000,00	10%			
State Project	INTERIM REPORT				
Language:	English				
Web site:	www.landcaremed.eu				
INTERIM REPORT	€ 1.022.678,62	REPORTED PERIOD	from 01/01/2014 to 30/06/2016		

Partner	Role	Address	Contact person Name	Contact person email	Phone	Fax
Municipality of Decimoputzu	BEN	Via Municipio 109010 Decimoputzu Sardegna - Italy	Anna Salaris	annasalis62@tiscali.it	+39 07096329212	+39 0709633052
University of Cagliari	PP1	Piazza d'Armi - 09123 Cagliari - Sardegna - Italy	Augusto Montisci	amontisci@diee.unica.it	+39 0706755900	+39 0706755848
University of Lebanon	PP2	MCEMA Research Laboratory, Faculty of Sciences, Lebanese University, Hariri Campus, Hadath, Beirut, Lebanon	Karout Ali	ali_karout@hotmail.com	+961 70 731 391	+961 5 470 209
Municipality of Haret Saïda	PP3	City of Haret Saïda, main street, town hall Sidone District - South Lebanon - Lebanon	Saleh Hassan	fadelsalehco@hotmail.com	+961 3 241 819	+961 7 734 401
Municipality of Zebdin	PP4	City of Zebdin – Caza of Nabatieh – Muhafaza of Nabatieh South Lebanon - Lebanon				
Garbage Collection and Treatment Company	PP5	Nabatieh-Shukine Main Road Zebdin, Nabatieh - South Lebanon - Lebanon	Ali Ayash	ali.ayash@yahoo.com	+961 437888 +964 770 945 5557	+961 7766 825
Higher School of Rural Equipment Engineers - HSREE	PP7	Route du Kef Km 5, Medjez el Bab 9070, Bèjà, Tunisia	Fatma Trabelsi	trabelsifatma@gmail.com	+216 97 784 262	+ 216 78 561 700

Metodologia di Audit

Sulla base degli esiti del campionamento, si è proceduto a pianificare l'attività di Audit da realizzare nel corso dell'anno. Gli audit verranno avviati a partire dal mese di febbraio su tutti i progetti sopra elencati, secondo l'ordine indicato dall'Autorità di Audit con mail del 19 gennaio 2017.

Sono stati individuati i **Team di audit** incaricati per l'esecuzione di ciascun audit in loco, ciascuno composto da **numero 2 risorse**, di cui una con funzioni di Team Leader.

Le tabelle che seguono pongono in evidenza le **risorse impiegate** nella realizzazione di ciascun audit, con indicazione delle sedi previste per il controllo, le date di inizio delle visite nonché le date di consegna dei resoconti provvisori di controllo:

Project MED DESIRE (I-A/2.3/206)						
PARTNER	ROLE	ADDRESS	AUDIT TEAM		AUDIT DATE	AUDIT INTERIM REPORT DATE
			TEAM LEADER	TEAM MEMBER		
Puglia Region - Research and Competitiveness Service - Industrial Research and Technological Innovation Office	BEN	Corso Sonnino, 177 - 70121 Bari - Italy	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	15-17/03/17	24/03/17
Italian Ministry for the Environment, Land and Sea	PP1	Via Cristoforo Colombo, 44 00147 Roma Italy	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	13-15/02/17; 02/03/17	09/03/17
It. Nat. Agency for New Tech., Energy and Sustainable Econ. Develop.	PP2	ENEA CASACCIA Research Center - Via Anguillarese 301, 00123 Roma IT)	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	16/2/17; 27/2/17 e 02/03/17	09/03/17
Andalusian Energy Agency	PP3	Calle Isaac Newton, 6, Antiguo Pabellón de Portugal, Isla de la Cartuja, 41092, Sevilla, Spain	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	23-24/03/17	31/03/17
Andalusian Institute of Technology	PP4	c/Leonardo Da Vinci, 2 Isla de la Cartuja, Sevilla	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	22-23/03/17	30/03/17
CIEMAT-Solar Platform of Almeria	PP5	Avd. Complutense 40 28040 Madrid	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	21/03/17	28/03/17
The National Agency for Energy Conservation	PP6	3 Rue Chott Meriem-Tunis Belvédère -1073 Tunis - Tunisie	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	08-09/03/17	16/03/17
Lebanese Center for Energy Conservation	PP7	Ministry of Energy and Water - Corniche du Fleuve - 1st Floor, Room 303 - 2079 6707 Beirut - Lebanon	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	14-16/03/17	23/03/17
New and Renewable Energy Authority	PP8	Dr. Ibrahim Abu Naga St. Ext. Address El-Akkad St., Nasr City, Cairo (Egypt)	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	27-28/03/17	04/04/17

Project LANDCARE MED (II-B/4.3/0238)						
PARTNER	ROLE	ADDRESS	AUDIT TEAM		AUDIT DATE	AUDIT INTERIM REPORT DATE
			TEAM LEADER	TEAM MEMBER		
Municipality of Decimoputzu	BEN	Via Municipio 109010 Decimoputzu Sardegna - Italy	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	23/02/17; 9-10/03/17	17/03/17
University of Cagliari	PP1	Piazza d'Armi 09123 Cagliari Sardegna - Italy	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	22/02/17; 24/02/17	03/03/17
University of Lebanon	PP2	MCEMA Research Laboratory, Faculty of Sciences, Lebanese University, Hariri Campus, Hadath, Beirut, Lebanon	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	13/03/17	20/03/17
Municipality of Haret Saïda	PP3	City of Haret Saïda, main street, town hall Sidone District - South Lebanon Lebanon	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	20/3/17	27/03/17
Municipality of Zebdin	PP4	City of Zebdin – Caza of Nabatieh – Muhafaza of Nabatieh South Lebanon Lebanon	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	Zero budget	
Garbage Collection and Treatment Company	PP5	Nabatieh-Shukine Main Road Zebdin, Nabatieh South Lebanon Lebanon	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	21/3/17	28/03/17
Higher School of Rural Equipment Engineers - HSREE	PP7	Route du Kef Km 5, Medjez el Bab 9070, Béjâ, Tunisia	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	6-7/3/17	14/03/17

Project ILE (II-B/4.3/0387)						
PARTNER	ROLE	ADDRESS	AUDIT TEAM		AUDIT DATE	AUDIT INTERIM REPORT DATE
			TEAM LEADER	TEAM MEMBER		
Association pour la Participation et l'Action Régionale (APARE)	BEN	25 boulevard Paul Pons - 84800 L'ISLE SUR LA SORGUE - France	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	5-6/04/17	13/04/17
Office de l'Environnement de la Corse	PP1	14 Avenue Jean Nicoli - 20250 CORTE - France	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	07/04/17	14/04/17
Centre Méditerranéen de l'Environnement (MKP)	PP2	Athens, Greece	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	24/04/17	02/05/17
AMESCI	PP3	VIA G. PORZIO ISOLA E/3 80143 NAPOLI	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	06/03/17	13/03/17
Association pour le Développement Rural (ADR)	PP4	Liban, Tyr - Rue Carthage, Immeuble Ezzeddine, 1ere etage - ADR	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	22-23/03/2017	30/03/17
Association d'Education Relative à l'Environnement de Hammamet	PP5	72, av de la Libération 8050 Hammamet	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	10-11/04/17	18/04/17
Association de Sauvegarde de l'Oasis de Chenini	PP6	BP 02, 6041 Chenini Gabès	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	12/04/17	19/04/17
Association des Jeunes de Zammour- Beni Khedache	PP7	Zammour, Beni Khedache 4110 Medenine - Tunisie	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	13/04/17	20/04/17

Project DIDSOUT-PB (I-A/2.3/233)						
PARTNER	ROLE	ADDRESS	AUDIT TEAM		AUDIT DATE	AUDIT INTERIM REPORT DATE
			TEAM LEADER	TEAM MEMBER		
Autonomous University of Barcelona, UAB	BEN	Campus Bellaterra, Edifici B, Departament Empresa, Cerdanyola del Vallès (Barcelona) 08193 Spain	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	30/03/17; 11-13/04/17	20/04/07
AEIPLUS, Intitute for Innovation & Sustainable Development	PP1	Patras Science Park Stadiou Str., Platani GR-26504, Patras - Greece	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	27-28/04/17	05/05/17
Egyptian Association for Energy and Environment, EEEE	PP2	Engineering Tower nr. 3, flat nr. 3, floor nr. 28, cornish El Maadi Cairo - Egypt	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	3-5/04/17	12/04/17
Al-Balqa' Applied University, BAU	PP3	19117 Al-Salt Jordan	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	17-19/04/17	26/04/17
University of Alexandria	PP4	22 El-Guish Road El-Shatby, Alexandria - Egypt	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	29-30/03/17	06/04/17
Mediterranean Agronomic Institute of Chania	PP5	Alsylion Agropeion, Makedonias 1, P.O.Box 85 Chania 73100 Crete - Greece	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	25-26/04/2017	03/05/17
Eco-System Europa, SL	PP6	Pau Claris, 162, 4t 1a 08037 Barcelona - Spain	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	31/03/17	07/04/17

Project MEDINA (I-B/4.2/192)						
PARTNER	ROLE	ADDRESS	AUDIT TEAM		AUDIT DATE	AUDIT INTERIM REPORT DATE
			TEAM LEADER	TEAM MEMBER		
PISA UNIVERSITY	BEN	Via Galvani 1, 56100 PISA ITALY	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	03/04/17	10/04/17
Yarmouk University, Faculty of Archaeology and Anthropology	PP1	University Street, Irbid- Jordan	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	20/04/17	27/04/17
GAIA-Heritage S.A.L.	PP2	P.O.Box 17-5058, Imm. Afeiche, rue Pasteur (Gemmayze) Beyrouth (Liban)	Khaled Thabet	Nedra Jelassi Ep Semmar	24/03/17	31/03/17
Interuniversity Institute of the Old Near East	PP3	Universidad de Barcelona – Facultad de Filología. Gran Vía de les Corts Catalanes, 585. 08007 Barcelona (Spain)	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	29/03/17	05/04/17
Mago Audiovisual Production S.L.	PP4	Bailén 95-97, 1º1º, 08009 Barcelona, Spain	Maria Chiara Grasselli	Simone Fiorito	30/03/17	06/04/17

Al termine della verifica in loco verrà redatta una **Relazione provvisoria di Audit**.

La Relazione, eventualmente associata ad una richiesta di integrazioni e/o chiarimenti, viene formalmente inviata al soggetto sottoposto a controllo per la decorrenza dei termini previsti per la produzione di controdeduzioni (7 giorni). Copia della Relazione provvisoria (e della richiesta di integrazioni e/o chiarimenti) viene inviata al capofila del progetto di cui il soggetto controllato è partner e alla JMA.

Una volta pervenute le integrazioni ovvero decorso inutilmente il termine di 7 giorni il nucleo di audit procede alla stesura della **Relazione definitiva di Audit**, anch'essa trasmessa per le vie formali inviata al soggetto controllato, al capofila del progetto di cui il soggetto controllato è partner e alla JMA.

Le Relazioni verranno opportunamente inserite nelle apposite sezioni del Sistema di Monitoraggio del Programma entro le date di consegna individuate nel presente Programma.

Nel caso in cui da verifiche svolte nell'ambito dello stesso progetto presso soggetti diversi emergano nuovi elementi che rendano necessario rettificare relazioni di audit già formalmente inviate, si procederà alla relativa modifica e ad un nuovo invio del Report.

Sulla base della programmazione sopra descritta, si prevede di concludere le attività di audit **entro il 19 Maggio 2017**.

Entro il 30/04/2017 la Scrivente, predisporrà la **Relazione annuale sull'attuazione del Programma di audit dei progetti** secondo il format proposto ed approvato dalla JMA. Il format, redatto in lingua inglese, francese e italiana, conterrà le risultanze dei controlli realizzati, con particolare riguardo agli scostamenti tra la spesa dichiarata dal soggetto sottoposto a controllo, in sede di richiesta dei fondi alla JMA, e quanto ammesso al finanziamento e pagato dalla JMA.

Conflitti di interesse

Ai sensi del Paragrafo 6 – Principi Etici del Disciplinary Tecnico, la **Società Baker Tilly Revisa S.p.A. ha verificato la NON sussistenza di conflitti d'interessi** con riferimento ai progetti campionati ed ai loro partner, sia per quanto riguarda la società sia per quanto riguarda i singoli componenti del gruppo di lavoro.

Roma, li 30 gennaio 2017

Baker Tilly Revisa S.p.A.



Dr. Marco Sacchetta