



**INFORME RESUM DE LA INTERVENCIÓ GENERAL DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA
DE LES ILLES BALEARS SOBRE ELS RESULTATS MÉS RELLEVANTS DE LES
AUDITORIES 2019 SOBRE
EL PROGRAMA OPERATIU D'OCUPACIÓ JUVENIL 2014-2020
FONS SOCIAL EUROPEU (FSE)
FONS ESTRUCTURALS - REGLAMENT (CE) 1303/2013**

1.- PLANIFICACIÓ I DESENVOLUPAMENT DELS PLANS DE CONTROL DUTS A TERME A L'EXERCICI 2019

D'acord amb el Programa Operatiu d'Ocupació Juvenil (POEJ) 2014-2020 aprovat per Decisió d'execució de la Comissió Europea el 12 de desembre de 2014, la Intervenció General de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, durant l'exercici 2019, ha dut a terme el següent pla de control:

- Pla de control 2019/15, aprovat per la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques el 16 de maig de 2019, sobre les operacions de la mostra comunicada per la IGAE. L'univers a auditar era de 48 projectes per un import de 9.634.438,05 €, corresponents a la despesa certificada a desembre de 2018 del període 2018 (1 de juliol de 2018 a 30 de juny de 2019). Si bé la Autoritat de Gestió, a proposta de la Direcció General de Fons Europeus com a Organisme Intermedi (OI) va minorar 148.562,87 €, abans de l'obtenció de la mostra. La mostra obtinguda va ser de 3 projectes, gestionats pel SOIB, per un import total de 684.854,70 €.

2.- PRINCIPALS CONCLUSIONS DELS CONTROLS REALITZATS

Resultats del PC 2019/15, d'operacions certificades en el període 1-07-2018 a 30-06-2019

D'acord amb el Reglament delegat (UE) 480/2014 de la Comissió, el nivell de tolerància màxim d'error (nivell de materialitat), és del 2%.

Els resultats de les auditories d'operacions emesos durant el mes de gener de 2020, varen posar de manifest l'existència d'un error sistèmic per un import de 40.196,79 €. L'import de l'error sistèmic, quantificat per l'OI, ha estat de 353.951,56 €. En conseqüència, l'import total de l'error sistèmic detectat és de 394.148,35€.

Aquest error representa un 4,16% sobre l'import certificat del POEJ, és a dir sobre els 9.485.875,18 € (9.634.438,05 € menys les minoracons efectuades per 148.562,87 €), tal com es detalla a continuació:



IMPORT UNIVERS	IMPORT MOSTRA	% CONTROLAT
9.485.875,18 €	671.562,74€	7,08%

Nº EXPEDIENTS UNIVERS	Nº EXPEDIENTS CONTROLATS	Nº EXPEDIENTS AMB IRREGULARITATS	% EXPED. IRREG. S/ EXPED. CONTROLATS
48	3	2	66,67%

ERRORS ALEATORIS	ERRORS PROJECTATS	ERRORS SISTÈMICS	TOTAL ERRORS	% ERRORS SOBRE UNIVERS
0,00	0,00	394.148,35€	394.148,35€	4,16%

Palma, 31 de gener de 2020.

L'intendentor general