

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2004**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria nº 648/2001, relativo à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou uma amostra, do Universo de projectos aprovados a 30/06/2003.

Desse universo fazem parte 2328 projectos, que correspondem a um Investimento Total de 116.035.121,68€.

Os critérios que presidiram à selecção da amostra foram os seguintes:

1º - Selecção dos GAL a controlar:

Do universo de 52 GAL, seleccionaram-se 22, já que, em princípio serão afectados a este trabalho 2 técnicos. Como trabalham 11 meses por anos decidiu-se um controlo por técnico, por mês.

A selecção foi feita por sorteio condicionado, já que se definiu à partida que se escolheria um GAL dos Açores e um da Madeira, ficando os outros 20 GAL para as outras 7 regiões. Nas regiões com 8 e 7 GAL seleccionou-se 50%, 4 e 3 GAL, por serem as zonas maiores. Nas outras regiões foram seleccionados 30% dos Gal.

Os GAL seleccionados foram, então os seguintes:

Enter Douro e Minho: Ader-Sousa, Atahca, Probasto e Sol-do-Ave.

Trás-os-Montes: Adrat e Desteque.

Beira Litoral: Ad Elo, ADD, Adiber, Dueceira.

Beira Interior: Adraces, Pró-Raia, Pinhal Maior.

Ribatejo e Oeste: Adirn, Charneca.

Alentejo: ADL, Esdime, Leader Sôr, Monte.

Algarve: In Loco.

Açores: Grater.

Madeira: Acaporama.

2º - Selecção dos Projectos a controlar:

De cada um dos GAL seleccionados, foram escolhidos, inicialmente, 6 projectos, um de cada sub-medida, mais um do Funcionamento do GAL. A escolha teve por base os projectos, que tendo investimento já realizado, apresentavam também um valor maior de aprovação.

Posteriormente e após termos verificado a exigência do controlo e a exiguidade da equipa que desenvolverá este trabalho, seleccionaram-se desses 6 apenas 3 projectos de cada GAL, através de um sorteio.

Os projectos seleccionados constam do ficheiro Excel em anexo.

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2005**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria n.º 648/2001, relativo à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou uma amostra, do Universo de projectos aprovados a 31/08/2004.

Desse universo fazem parte 3.929 projectos (3.671 no Vector 1 e 258 no Vector 2), que correspondem a um Investimento Total de 170.519.282,59€.

Os critérios que presidiram à selecção da amostra foram os seguintes:

1º - Selecção dos GAL a controlar:

Do universo de 52 GAL, retiraram-se os 22 seleccionados para o controlo a realizar em 2003.

Em seguida seleccionaram-se 23 GAL. A selecção foi feita por sorteio condicionado, já que se definiu à partida que, desta vez se escolheriam dois GAL dos Açores e nenhum da Madeira, ficando os outros 21 GAL para as outras 7 regiões. A região do Entre Douro e Minho veria os restantes 4 GAL serem seleccionados, por via do menor acompanhamento tido no último ano. Nas outras regiões foram seleccionados 3 GAL, excepção feita ao Algarve e aos Açores com apenas 2 cada.

Os GAL seleccionados foram, então os seguintes:

Entre Douro e Minho: Adril, Adrimag, Adriminho, Dolmen.

Trás-os-Montes: Beira Douro, Corane, Douro Superior.

Beira Litoral: Adae, Adices, Terras Sicó.

Beira Interior: Aderes, Adruse, Pinhal Maior.

Ribatejo e Oeste: Adrepes, Aproder, Leader Oeste.

Alentejo: Ader-Al, Rota do Guadiana, Terras Dentro.

Algarve: Terras do Baixo Guadiana, Vicentina.

Açores: Adeliaçor, Arde.

2º - Selecção dos GAL com projectos do Vector 2:

De cada um dos GAL seleccionados anteriormente, escolheu-se, aleatoriamente, um GAL de cada região, para ter um projecto do Vector 2 controlado.

Os GAL seleccionados foram, então os seguintes:

Entre Douro e Minho: Adriminho.

Trás-os-Montes: Douro Superior.

Beira Litoral: Adices.

Beira Interior: Aderes.

Ribatejo e Oeste: Adrepes.

Alentejo: Terras Dentro.

Algarve: Vicentina.

Açores: Arde.

3º - Selecção dos projectos:

Decidiu-se que seriam escolhidos 4 projectos do Vector 1 de cada GAL, excepto nos GAL seleccionados também para o Vector 2, que teriam 3 projectos do Vector 1 e 1 do Vector 2.

VECTOR 1 - Para determinar os projectos a controlar começou por se excluir os projectos auditados pela IGA e em seguida limitou-se a amostragem aos projectos com Investimento Realizado, tendo-se seleccionado, posteriormente, os projectos com maior investimento aprovado em cada um dos GAL, excluindo a Medida 4.

No passo seguinte restringiu-se a amostra aos projectos que tinham, no mínimo, 50% do Investimento realizado, ou 20.000€ de despesas. Nesta fase já se entrou com os projectos da Medida 4.

A selecção dos restantes projectos foi feita aleatoriamente.

VECTOR 2 – A selecção dos projectos do Vector 2 que serão controlados, foi feita de forma igualmente aleatória.

A amostra final envolve 92 projectos, a que corresponde um Investimento Total de 6.909.627,00€.

O esforço de controlo, tendo em conta este Universo e as amostras seleccionadas para 2003 e 2004, cifra-se em 9,15%.

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2006**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria n.º 648/2001, relativo à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou uma amostra, do Universo de projectos aprovados até 31/08/2005.

Desse universo fazem parte 5.290 projectos (4.841 no Vector 1 e 449 no Vector 2), que correspondem a um Investimento Total de 212.527.623,30€.

No entanto deste número fazem parte projectos ainda sem execução pelo que se considerou, para efeitos de Universo, apenas os com execução. Assim sendo o n.º total de projectos passa para 4.166 (3.773 no Vector 1 e 393 no Vector 2), com um Investimento Total de 174.573.907,97€.

Os critérios que presidiram à selecção da amostra foram os seguintes:

1º - Selecção dos GAL a controlar:

a) Do universo de 52 GAL, foram seleccionados automaticamente os 7 GAL que ainda não tinham sido seleccionados, a saber Douro Histórico, ADDLAP, Raia Histórica, Tagus, Alentejo XXI, Adrama, Asdepr.

Definiu-se ainda que seriam auditados tantos GAL e tantos projectos como os que foram seleccionados para o Controlo de 2004, ou seja 23 GAL e 92 projectos (4 por cada GAL)

Os restantes 16 GAL foram seleccionados a partir de uma amostra de risco, tendo em conta os relatórios da IGA e da IGF, bem como os primeiros resultados da Auditoria de 2003, levada a cabo pela BDO.

b) Os primeiros 5 GAL seleccionados são os que apresentavam um maior n.º de erros (Tipo I e Tipo II), no controlo de 2004, ou seja Charneca (31 erros), Grater e Monte (24 erros), Acaporama, (23 erros) e AD ELO (19 erros).

c) O mesmo procedimento foi adoptado relativamente aos 5 GAL que apresentavam mais erros no relatório da IGA (Rel. 33/2004), Douro Histórico (11 erros), ATAHCA (8 erros), LeaderSôr e ADRIL (6 erros) e ADICES (5 erros). Como a Douro Histórico já se encontrava na primeira alínea deste critério ficaram só os outros 4 GAL.

d) Por último realizou-se um cruzamento entre os diferentes relatórios de Auditoria e seleccionaram-se os GAL que apresentavam desconformidades/erros em pelo menos 2 deles. Desse modo seleccionaram-se mais 7 GAL, a saber: ADIBER (BDO+IGF), ADIRN (BDO+IGF), ADRACES (BDO+IGF), CHARNECA (BDO+IGF), DUECEIRA (BDO+IGA+IGF), ESDIME (BDO+IGF), LEADER OESTE (IGA+IGF) e PRÓ-RAIA (BDO+IGA+IGF).

2º - Selecção dos GAL com projectos do Vector 2 e na Medida 4:

De cada um dos GAL seleccionados anteriormente, seleccionaram-se, aleatoriamente, 8 GAL, para ter um projecto do Vector 2 controlado (1/3 dos GAL da amostra) e 12 para terem a Medida 4 controlada (1/2 dos GAL da amostra). Esta proporção possibilitava, além da análise natural de dois tipos de projectos dos GAL, logo o de maior risco, a possibilidade de obter um GAL que tivesse projectos dos dois tipos, o que veio a acontecer com a Esdime.

Os GAL seleccionados foram, então os seguintes:

- ATAHCA: Vector 2
- DOURO HISTÓRICO: Medida 4;
- AD ELO: Medida 4;
- ADDLAP: Medida 4;
- ADICES: Vector 2;
- DUECEIRA: Medida 4;
- PRÓ RAIA: Medida 4;
- RAIÁ HISTÓRICA: Vector 2;
- ADIRN: Vector 2;
- CHARNECA: Medida 4;
- LEADER OESTE: Vector 2;
- TAGUS: Vector 2;
- ALENTEJO XXI: Medida 4;
- ESDIME: Medida 4 e Vector 2;
- LEADER SÔR: Medida 4;
- MONTE: Medida 4;
- ADRAMA: Medida 4;
- ASDEPR: Medida 4;
- GRATER: Vector 2;

3º - Selecção dos projectos:

Decidiu-se que seriam escolhidos 4 projectos do Vector 1 de cada GAL, excepto nos GAL seleccionados também para o Vector 2, que teriam 3 projectos do Vector 1 e 1 do Vector 2.

VECTOR 1 - Para determinar os projectos a controlar começou por se excluir os projectos auditados em acções anteriores, tendo-se seleccionado, posteriormente, os projectos com maior investimento aprovado em cada um dos GAL, excluindo a Medida 4.

No caso de GAL com 4 projectos no Vector 1 e sem Medida 4, seleccionou-se um projecto de cada uma das 3 sub-medidas da Medida 1 e um da Medida 2., que se tentou serem sempre os com maior investimento aprovado. Caso já tivesse sido auditado, seria seleccionado o segundo maior.

Os projectos da medida 4 foram seleccionados aleatoriamente.

VECTOR 2 – A selecção dos projectos do Vector 2 que serão controlados, foi feita tendo em conta o facto de serem chefes de fila nalgum dos projectos do Universo. Quando houvesse mais do que um projecto em que o GAL fosse

chefe de fila, a selecção era aleatória. Neste caso estavam a ADIRN, ATAHCA, GRATER, LEADER OESTE, RAIA HISTÓRICA e TAGUS. Nos outros 2 GAL o projecto foi seleccionado aleatoriamente.

A amostra final destes dois vectores envolve 92 projectos, a que corresponde um Investimento Total de 11.336.717,66€.

VECTOR 3 - Tendo em conta a auditoria da IGA aos anos de 2001 e 2002, restringiu-se o Universo aos anos 2003, 2004 e 2005 (despesas até 31/05/2005).

Neste Vector foram seleccionadas aleatoriamente 4 rubricas, 1 de 2003, 2 de 2004 e 1 de 2005.

VECTOR 4 – Também relativamente a este Vector excluíram-se as despesas de 2001 e 2002.

Do Universo faziam parte dois anos completos e mais 5 meses de 2005, decidiu-se seleccionar 10 rubricas de 2003 e 2004 e 5 de 2005. Como o ano de 2004 era o que apresentava uma despesa total mais elevada seleccionaram-se primeiro as rubricas deste ano, sendo 5 delas as que apresentavam maior volume de despesa e as restantes 5 seleccionadas aleatoriamente. Para o ano de 2003 seleccionaram se 10 rubricas, as 4 maiores (excluindo a de recursos humanos a termo certo) e outras 6 seleccionadas aleatoriamente e em 2005 foram seleccionadas 5 rubricas aleatoriamente.

O esforço de controlo previsto situa-se nos seguintes valores:

- 13% para o Vector 1
- 6% para o Vector 2;
- 11% para o Vector 3;
- 24% para o Vector 4.

O total do Programa terá assim um esforço de controlo de 12,6% (Universo: 214.988.301,78 - Amostra: 27.052.493,32)

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2007**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria n.º 648/2001, relativamente à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou do Universo de projectos aprovados e com execução até 31/08/2006 uma amostra cujos critérios e valor a seguir se apresenta.

Deste universo fazem parte 5 287 projectos (4.784 no Vector 1 e 503 no Vector 2), que correspondem a um Investimento Total de 216.653.850,09 €

1º - Selecção dos GAL a controlar:

Considerando as acções de controlo efectuadas quer no âmbito do controlo do 1º nível quer pela Autoridade de Pagamento no âmbito da certificação de despesas quer, ainda, pela IGF e/ou IGA elaborou-se um mapa destas acções quantificando o número de acções de controlo efectuadas a cada GAL.

Face aos números apurados, seleccionaram-se para a amostra de 2006 todos os GAL que foram objecto de 3 ou menos acções de controlo, mesmo que cerca de 30% dos GAL seleccionados façam já parte da amostra de 2005.

Obteve-se uma amostra de 20 GAL a seguir discriminados:

ADRMINHO, PROBASTO, BEIRA DOURO, CORANE, DOURO SUPERIOR, ADD, ADICES, TERRAS DE SICÓ, ADERES, ADRUSE, RUDE, ALENTEJO XXI, TERRAS DO BAIXO GUADIANA, VICENTINA, ACAPORAMA, ADRAMA, ADELIAÇOR, ARDE, ASDEPR e GRATER

2º - Selecção dos projectos do Vector 1 e Vector 2:

Decidiu-se que seriam escolhidos, de cada GAL, 4 projectos do Vector 1 e 1 projecto do Vector 2 de preferência os que o GAL seja Chefe de Fila.

VECTOR 1 –

Para determinar os projectos a controlar começou por se excluir os projectos auditados em acções anteriores, tendo-se seleccionado, posteriormente, os projectos com maior investimento executado. Caso já tivesse sido auditado, seria seleccionado o segundo maior.

Será auditado um projecto da Medida 4 em todos os GAL da amostra seleccionada que nunca foram alvo de controlo nesta área. Os outros 3 ou 4 projectos serão seleccionados dentro dos que constam das submedidas (1.1, 1.2, 1.3, 2.1 e 2.2) que serão escolhidas aleatoriamente para cada GAL.

VECTOR 2 –

A selecção dos projectos do Vector 2 a serem controlados, foi feita tendo em conta o facto de serem chefes de fila nalgum dos projectos do Universo. Quando houvesse mais do que um projecto em que o GAL fosse chefe de fila, a selecção era aleatória..

A amostra final destes dois vectores envolve 100 projectos, a que corresponde um Investimento Total de 12.969.277,68 €.

3º - Selecção dos projectos do Vector 3 e Vector 4:

VECTOR 3 –

Tendo em conta as auditorias já efectuadas ou a realizar no âmbito do controlo de 2006, restringiu-se o Universo aos anos 2004, 2005 e 2006 (despesas até 31/05/2006).

Neste Vector foram seleccionadas aleatoriamente 6 rubricas, 2 de 2004, 3 de 2005 e 1 de 2006.

VECTOR 4 –

Também relativamente a este Vector excluíram-se as despesas de 2001 e 2003.

Do Universo fazem parte dois anos completos e mais 5 meses de 2006, decidiu-se seleccionar 8 rubricas de 2004, 12 de 2005 e 5 de 2006. Como o ano de 2005 era o que apresentava uma despesa total mais elevada seleccionaram-se primeiro as rubricas deste ano, sendo 6 delas as que apresentavam maior volume de despesa e as restantes 6 seleccionadas aleatoriamente.

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2008**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria n.º 648/2001, relativamente à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou do Universo de projectos aprovados e com execução até 31/08/2007 uma amostra cujos critérios e valor a seguir se apresenta.

Deste universo fazem parte 7.153 projectos (6.523 no Vector 1 e 630 no Vector 2), que correspondem a um Investimento Total Aprovado de 275.439.023,91 €.

Em termos de execução, corresponde a 6.262 projectos com execução (5.682 no Vector 1 e 580 no Vector 2) e um Investimento Total Elegível de 224.154.686,82€.

A despesa total elegível do PIC LEADER +, a 31/08/2007, é de 228.043.101,56€.

1º - Selecção dos GAL a controlar:

Considerando os quatro Planos Anuais de Controlo (PAC) já seleccionados, no âmbito do Controlo de 1º Nível, e tendo como objectivo que todos os GAL tivessem representatividade semelhante no total de controlos efectuados, foram seleccionados os 19 GAL que só tinham sido seleccionados num único PAC, nomeadamente 2004 com 3 projectos de cada GAL e 2005 com 4 projectos de cada GAL.

Os GAL seleccionados são os a seguir discriminados:

ADER-SOUSA, ADRIMAG, DOLMEN, SOL DO AVE, ADRAT, DESTEQUE E DOURO HISTÓRICO na área de intervenção da Direcção Regional de Agricultura e Pescas do Norte;
ADAE, ADDLAP, PINHAL MAIOR E RAIÁ HISTÓRICA, na área de intervenção da Direcção Regional de Agricultura e Pescas do Centro;
ADREPES, APRODER, E TAGUS na área de intervenção da Direcção Regional de Agricultura e Pescas de Lisboa e Vale do Tejo;
ADER-AL, ADL, ROTA DO GUADIANA, TERRAS DENTRO na área de intervenção da Direcção Regional de Agricultura e Pescas do Alentejo;
IN LOCO na área de intervenção da Direcção Regional de Agricultura e Pescas do Algarve;

2º - Selecção dos projectos do Vector 1 e Vector 2:

Foi decidido que seriam escolhidos, de cada GAL, 4 projectos do Vector 1 e 1 projecto do Vector 2 de preferência os que o GAL seja Chefe de Fila, no caso de GAL que só tenham sido controlados no PAC de 2004, ou seja, ADER-SOUSA, SOL DO AVE, ADRAT, DESTEQUE, ADL e IN LOCO

VECTOR 1

Para determinar os projectos a controlar, e tendo em conta o objectivo de que o controlo de 1º nível seja representativo dos vários anos de execução do Programa, optou-se por reduzir o Universo aos projectos com execução e aprovados a partir de 01/01/2005 até 31/08/2007.

Em seguida excluíram-se os projectos auditados em acções anteriores, tendo-se seleccionado, posteriormente, os projectos com maior investimento aprovado e ao mesmo tempo um valor significativamente elevado de execução, de cada uma das sub-medidas 1.1, 1.2, 1.3 e 2.2, nos casos em que tal fosse possível, caso contrário seriam escolhidos dois da sub-medida 1.2 “Apoio a actividades produtivas”, já que é onde se concentra o grosso do investimento.

VECTOR 2

A selecção dos projectos do Vector 2 a serem controlados, foi feita tendo em conta o facto de serem chefes de fila nalgum dos projectos do Universo. Caso não fossem seria seleccionado um projecto aleatoriamente.

A amostra final destes dois vectores envolve 82 projectos (76 do Vector 1 e 6 do Vector 2), a que corresponde um Investimento Total Elegível executado de 5.215.925,08€ (5.162.376,07€ no Vector 1 e 53.549,01€ no Vector 2).

3º - Selecção dos projectos do Vector 3 e Vector 4:

VECTOR 3

Tendo em conta as auditorias já efectuadas ou a realizar no âmbito dos diferentes PAC, restringiu-se o Universo aos anos 2006 e 2007 (despesas até 31/05/2007).

Neste Vector foram excluídas as rubricas já seleccionadas no PAC de 2007, tendo-se seleccionado, aleatoriamente, 6 rubricas, 3 de 2006 e 3 de 2007.

VECTOR 4

Também relativamente a este Vector excluíram-se as despesas de 2001 a 2005.

Do Universo faz parte todo o ano de 2006 e mais 5 meses de 2007, tendo sido excluídas as rubricas de 2006 já seleccionadas no PAC de 2007.

Foram seleccionadas, aleatoriamente, 5 rubricas de 2006 e 3 de 2007.

**SELECÇÃO DA AMOSTRA PARA O CONTROLO DE 1º NÍVEL NO LEADER +
PLANO DE CONTROLOS DE 2009**

Por forma a dar-se seguimento ao estipulado na Portaria n.º 648/2001, relativamente à actividade de controlo de 1º nível, a Autoridade de Gestão seleccionou do Universo de projectos aprovados e com execução até 31/08/2008 uma amostra cujos critérios e valor a seguir se apresenta.

Deste universo fazem parte 7.750 projectos (7.054 no Vector 1 e 696 no Vector 2), que correspondem a um Investimento Total Aprovado de 302.410.477,98€.

Em termos de execução, corresponde a 7.449 projectos com execução (6.770 no Vector 1 e 679 no Vector 2) e um Investimento Total Elegível de 267.361.787,13€.

A despesa total elegível do PIC LEADER +, a 31/08/2008, é de 271.864.621,10€.

1º - Selecção dos GAL a controlar:

Considerando os cinco Planos Anuais de Controlo (PAC) já seleccionados, no âmbito do Controlo de 1º Nível, e tendo como objectivo que todos os GAL tivessem representatividade semelhante no total de controlos efectuados, foram seleccionados os 11 GAL que tinham sido seleccionados em 2 PAC, tendo os restantes integrados 3 PAC. Por outro lado os GAL agora seleccionados foram auditados na sequência das amostras de 2004 com 3 projectos de cada GAL e 2006 com 4 projectos de cada GAL, enquanto os restantes integraram amostras mais recentes 2007 e/ou 2008.

Acrescentou-se um GAL adicional (RUDE) pelo facto do promotor Município da Covilhã ser um dos 10 grandes beneficiários e destes o menos auditado.

Os GAL seleccionados são os a seguir discriminados:

ATAHCA, ADELO, ADIBER, DUECEIRA, ADRACES, PRÓ-RAIA, RUDE, ADIRN, CHARNECA, ESDIME, LEADERSOR e MONTE/ACE.

2º - Selecção dos projectos do Vector 1 e Vector 2:

Foi decidido que seriam escolhidos, de cada GAL 2 a 3 projectos, só do Vector 1 de ambos os vectores, tendo em conta os projectos com maior investimento em 2008 e simultaneamente com datas de aprovação mais recentes.

VECTOR 1

Para determinar os projectos a controlar, e tendo em conta o objectivo de que o controlo de 1º nível seja representativo dos vários anos de execução do Programa, optou-se por reduzir o Universo aos projectos aprovados a partir de 01/01/2007.

Em seguida excluíram-se os projectos auditados em acções anteriores, tendo-se seleccionado, posteriormente, os projectos com maior investimento aprovado e ao mesmo tempo um valor significativamente elevado de execução em 2008.

VECTOR 2

A selecção dos projectos do Vector 2 a serem controlados, foi feita com base em pressupostos idênticos. No entanto, a data de aprovação não foi limitada a um intervalo de tempo específico pois existe uma maior quantidade de projectos plurianuais que simultaneamente apresentassem valores de execução significativos em 2008. De modo geral seleccionaram-se os projectos com maior investimento em 2008, excluindo projectos com execução anterior a 2007.

A amostra final destes dois vectores envolve 27 projectos (21 do Vector 1 e 6 do Vector 2), a que corresponde um Investimento Total Elegível executado de 1.761.916,33€ (1.462.413,13€ no Vector 1 e 299.303,20€ no Vector 2).

Todavia, tratando-se da última amostra e, tendo em conta que a data final de aprovação de projectos foi 01/10/2007 o montante final da amostra corresponde ao montante total de investimento aprovado. De modo a contemplar 5% do valor de despesa certificada entre 31/01/2008 (data final do PAC 2008) e a data final de elegibilidade das despesas.

De salientar que esta amostra integra projectos de promotores que fazem parte da amostra dos 10 Grandes Beneficiários, nomeadamente Município da Covilhã, Adiber e Adraces. O promotor Esdime é o 11º beneficiário do Programa.

3º - Selecção dos projectos do Vector 3 e Vector 4:

VECTOR 3

Tendo em conta as auditorias já efectuadas ou a realizar no âmbito dos diferentes PAC, restringiu-se o Universo ao ano de 2008 (despesas até 25/09/2008).

Neste Vector seleccionaram-se 3 projectos, no montante total de 225.842,75€.

VECTOR 4

Também relativamente a este Vector excluíram-se as despesas realizadas em anos anteriores.

Do Universo faz parte o valor previsto para o ano de 2008, tendo sido seleccionadas, aleatoriamente, 5 rubricas, no montante de 36.783,95€, após exclusão das rubricas já seleccionadas no PAC 2008, para este ano.

A amostra no montante de 2.024.543,03€ representa 88% da diferença entre o valor executado a 31/08/2008 e a data final do último PAC. Por outro lado, o montante da amostra indica um esforço de controlo da ordem dos 5,6%, tendo

em conta a diferença entre o valor executado a 31/01/2008 (PAC2008) e a previsão de execução final do PIC LEADER+.