

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 17 ottobre 2022, n. 1412

D.G.R. n. 1974/2020 “Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0”. Ulteriori integrazioni e modifiche - Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022 - “Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale” modifica disposizioni relative all’audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027.

Il Presidente della Giunta Regionale, sulla base dell’istruttoria espletata dal Capo di Gabinetto e dal Segretario Generale della Presidenza, riferisce quanto segue:

PREMESSO che,

- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1974 del 7 dicembre 2020 è stato approvato l’Atto di Alta organizzazione Modello Organizzativo denominato “MAIA 2.0”;
- con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 22 del 22 gennaio 2021 è stato adottato il nuovo Modello Organizzativo denominato “MAIA 2.0”;
- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 215 del 8 febbraio 2021 sono state approvate integrazioni e modifiche all’Atto di Alta organizzazione Modello Organizzativo denominato “MAIA 2.0” di cui alla D.G.R. n. 1974/2020;
- con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 45 del 10 febbraio 2021 sono state adottate le integrazioni e modifiche innanzi richiamate;
- con Deliberazioni di Giunta Regionale dal n. 675 al n. 686 del 26 aprile 2021 sono stati nominati i Direttori di Dipartimento in conformità al nuovo Modello Organizzativo “MAIA 2.0”;
- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1204 del 22 luglio 2021 sono state approvate ulteriori integrazioni e modifiche all’Atto di Alta organizzazione Modello Organizzativo denominato “MAIA 2.0” di cui alla D.G.R. n. 1974/2020;
- con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale 10 agosto 2021, n. 262 sono state adottate le integrazioni e modifiche innanzi richiamate;
- con Deliberazione di Giunta Regionale 28 luglio 2021, n. 1289 sono state approvate l’istituzione e le funzioni delle Sezioni nonché le funzioni della Struttura speciale del Dipartimento sviluppo economico;
- con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale 10 agosto 2021, n. 263 è stato adottato l’atto di definizione delle Sezioni di Dipartimento e delle relative funzioni;
- con Deliberazione di Giunta Regionale 15 settembre 2021, n. 1483 sono state approvate delle modifiche e delle integrazioni di cui agli articoli 3, comma 3 e 15-quater dell’Allegato B) alla D.G.R. n. 1974/2020 recante “Approvazione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo “MAIA 2.0” - come novellata dapprima dalla D.G.R. n. 215/2021 e successivamente dalla D.G.R. n. 1204/2021 e delle modifiche all’allegato B.1 della D.G.R. n. 1289 del 28 luglio 2021;
- con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale 17 settembre 2021, n. 327 sono state approvate le ulteriori modifiche innanzi richiamate;
- con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 328 del 17.09.2022 “Attuazione modello Organizzativo “MAIA 2.0” adottato con Decreto n. 22/2021 e s.m.i. Definizione delle Sezioni di Dipartimento e delle relative funzioni. Integrazioni D.P.G.R. n. 263 del 10 agosto 2021” sono state adottate successive integrazioni e modificazioni;
- con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 403 del 10.11.2021 DPGR 9 agosto 2017, n. 483 “Atto di organizzazione per l’attuazione del Programma Operativo FESR-FSE 2014-2020”. Adeguamenti al DPGR 22.01.2021, n. 22 “Adozione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo “MAIA 2.0” sono state adottate successive integrazioni e modificazioni;
- con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 297 del 14 luglio 2022 “Attuazione modello Organizzativo “MAIA 2.0” adottato con Decreto n. 22/2021 e s.m.i. Definizione delle Sezioni di Dipartimento e delle relative funzioni” sono state adottate successive integrazioni e modificazioni;

- con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 380 del 15.09.2022 Adozione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo "MAIA 2.0". sono state adottate ulteriori integrazioni e modifiche;
- con DGR 20 aprile 2022, n. 556 è stata individuato il Dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e verifica Politiche Comunitarie, Segreteria Generale della Presidenza, quale Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027.

CONSIDERATO che,

- il 2 maggio 2018 la Commissione europea ha presentato la proposta relativa al quadro finanziario pluriennale (QFP) per il periodo 2021-2027, il bilancio a lungo termine dell'UE, segnando formalmente l'avvio dei negoziati sul QFP che si sono conclusi con l'approvazione da parte del Parlamento Europeo il 16 dicembre 2020 e il 17 dicembre 2020 da parte del Consiglio. Il Regolamento prevede un bilancio a lungo termine di 1.074,3 miliardi di EUR per l'UE-27 a prezzi 2018, di cui 377,8 miliardi di EUR alla coesione, alla resilienza e ai valori.
- Il 29 maggio 2018 la Commissione Europea ha inoltre reso note le proposte legislative riferite alla Politica di coesione 2021-2027, (approvate in Consiglio il 2 febbraio 2021) che si articolano in quattro Regolamenti entrati in vigore il 01/07/2021 e riferiti a:
 - Reg (UE) n. 1060/2021 Disposizioni comuni (RDC), che costituiscono un corpus unico di norme per 7 fondi europei (FESR, FSE++, Fondo di coesione, Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, Fondo Asilo e migrazione, Fondo per la Sicurezza interna e Strumento per la gestione delle frontiere e i visti), di seguito RDC (Regolamento Disposizioni Comuni);
 - Reg. (UE) n. 1059/2021 recante disposizioni specifiche per l'obiettivo «Cooperazione territoriale europea» (Interreg) sostenuto dal Fondo europeo di sviluppo regionale e dagli strumenti di finanziamento esterno
 - Reg. (UE) n. 1058/2021 relativo a Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) e Fondo di coesione, di seguito Reg FESR;
 - Reg. n. 1057/2021 che istituisce il Fondo sociale europeo Plus (FSE+) e che abroga il regolamento (UE) n. 1296/2013, di seguito Reg FSE+
 - Reg. (UE) n. 1056/2021 che istituisce il Fondo per una transizione giusta.
- La governance dell'audit dei Programmi 2021-2027 prevede che le funzioni ex art. 77 del Regolamento (UE) 1060/2021 siano svolte da strutture interne alla Regione Puglia per il PR FESR FSE+ 2021-2027 e per la Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027.
- Essendo la Regione Puglia partner del Programma Interreg Grecia – Italia 2021-2027, per il quale occorre individuare una struttura interna titolare delle funzioni di membro del "Group of Auditors".
- I precitati n. 3 programmi regionali afferiscono a n.2 Fondi ESIF: la Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027 e l'Interreg Grecia – Italia 2021-2027 al FESR e il PR FESR FSE+ 2021-2027 sia al FESR che al FSE+.
- Il FSE+ prevede la Fusione dei Fondi preesistenti: Fondo sociale europeo (FSE), Iniziativa a favore dell'occupazione giovanile (IOG), Fondo di aiuti europei agli indigenti (FEAD), Programma per l'occupazione e l'innovazione sociale (EaSI), Programma dell'Unione per la salute (Health).
- In base all'art.13 del DPGR 22/2021, come novellato dal DPGR n.45 del 10 febbraio 2021, dal DPGR n. 262 del 10 agosto 2021 e dal DPGR 262 del 10 agosto 2021, spetta alla Segreteria Generale della Presidenza sovrintendere alle attività di controllo e verifica della spesa relativa ai Programmi Comunitari.
- I due Fondi richiedono diverse competenze ed esperienze specifiche.

Pertanto, si ritiene opportuno strutturare e razionalizzare lo svolgimento delle funzioni di audit ex art. 77 del (RDC) articolandole su n. 2 Servizi di nuova istituzione:

- Servizio Autorità di Audit, che si occuperà delle funzioni ex art. 77 riconducibili al FESR;
- Servizio FSE+, che seguirà le attività di audit per il FSE+.

Dovendo essere la responsabilità delle funzioni ex art. 77 di un'unica Autorità, l'Autorità di Audit ex art. 77 del RDC sarà il dirigente del Servizio Autorità di Audit.

Si rende necessario apportare le seguenti modifiche:

- alla D.G.R. n. 1974/2020, come novellata dalle D.G.R. n.215 dell'8 febbraio 2021, n. 1204 del 22 luglio 2021 e n. 1483 del 15 settembre 2021;
- Allegato B):
 - integrare l'art.3, comma 3, all'elenco delle "strutture speciali" inserendo "Struttura speciale Autorità di Audit" e "Struttura speciale FSE+"
 - aggiungere l'art. 15 quinquies "(Struttura speciale Autorità di Audit)

1. E' istituita la Struttura speciale Autorità di Audit, alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza.

2. Il posto di Responsabile della Struttura speciale Autorità di Audit non è compreso nella dotazione organica. Il relativo incarico è equiparato, ai fini retributivi, a quello di Dirigente di Servizio.

3. La Struttura speciale Autorità di Audit svolge la funzione di Autorità di Audit a norma dell'art. 77 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 (RDC) per i Programmi Regionali FESR FSE+ 2021-2027 e del Programma di Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027 del Programma IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027, a tale scopo Il Dirigente per entrambi i Programmi provvederà a quanto di seguito riportato:

- garantire, sotto la sua responsabilità, il corretto svolgimento delle funzioni dell'Autorità di Audit di cui all'art. 77, 79 o 83 e 81 del Regolamento (UE) n. 1060/2021, a tale scopo, si avvale per le attività riconducibili al FESR per entrambi i Programmi del personale incardinato nella struttura e delle risultanze degli audit della struttura speciale Audit FSE+ per le attività riconducibili al FSE+;
- predisporre ed approvare una strategia di audit a norma dell'art.78 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
- garantire che le attività di audit siano svolte per accertare la completezza, accuratezza e veridicità dei conti presentati per il periodo contabile di riferimento, la legittimità e la regolarità delle spese delle quali è stato chiesto il rimborso alla Commissione con riferimento al medesimo periodo contabile, il corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo istituito per i Programmi al fine di emettere un parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021 e di redigere ed emettere una relazione annuale di controllo conforme alle prescrizioni dell'articolo 63, paragrafo 5, lettera b), del regolamento finanziario, in conformità del modello riportato nell'allegato XX del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
- definire ed approvare per ogni periodo contabile i parametri del campionamento ed estrarre le operazioni che saranno oggetto di audit;
- rispettare tutte le indicazioni in merito all'audit unico di cui all'art.80 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
- eseguire le valutazioni di cui all'art.94 par. 2 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
- gestire i rapporti con i Servizi della Commissione Europea, Corte dei Conti Europea e con IGRUE;
- assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
- adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
- seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste dalla strategia di audit;
- approvare la manualistica e i kit di controllo standard per lo svolgimento di audit di sistema, delle operazioni, dei conti;
- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);

- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti. Inoltre, allo scopo di mantenere la responsabilità di tutte le attività svolte ai fini dell'espressione del parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021, il Dirigente del Servizio dovrà:
- approvare procedure che garantiscano l'acquisizione degli esiti dei controlli svolti dal Servizio Audit FSE+ secondo quanto previsto dall'ISA 600 ai fini del mantenimento della responsabilità delle funzioni di cui agli artt. 77, 79, 81 e 94 del Regolamento (UE) n. 1060/2021,
- dirigere e coordinare sotto la propria responsabilità le attività del "Group of auditors" del Programma Programma di Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027;

Infine, il Dirigente del Servizio è Membro del "Group of Auditors" per il Programma Grecia – Italia 2021-2027, a tale scopo dovrà

- svolgere gli audit delle operazioni campionate dal "Leader del Group of auditors" a norma dell'art.79 del Regolamento (UE) n. 1059/2021, avvalendosi della struttura organizzativa del Servizio Audit dei Programmi di Cooperazione Territoriale,
- gestire i rapporti con il "Leader del Group of auditors";
- assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
- adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
- seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste;
- approvare la manualistica e i kit di controllo standard per lo svolgimento degli audit delle operazioni;
- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);
- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti."
 - aggiungere l'art. 15 sexies "(Struttura speciale Audit FSE+)

1. E' istituita la Struttura speciale Audit FSE +, alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza.

2. Il posto di Responsabile della Struttura speciale Audit FSE + non è compreso nella dotazione organica. Il relativo incarico è equiparato, ai fini retributivi, a quello di Dirigente di Servizio.

3. Il dirigente responsabile della Struttura speciale Audit FSE+ svolge i controlli di secondo livello sui progetti finanziati nell'ambito del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027 per il FSE+. Gli esiti dei controlli dovranno confluire relazione annuale di controllo di cui all'articolo 63, paragrafo 5, lettera b), del regolamento finanziario, al fine di consentire all'Autorità di Audit del Programma di emettere un parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021. A tale scopo il dirigente del Servizio Audit FSE+, avvalendosi del personale incardinato nel Servizio, svolge le seguenti attività:

- esecuzione degli audit di sistema riconducibili al FSE+, secondo quanto pianificato per ciascun periodo contabile dalla strategia di audit redatta a norma dell'art. 78 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 ed approvata dall'Autorità di audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027;
- svolgimento dell'audit delle operazioni certificate nell'ambito del FSE+, secondo il campione trasmesso dall'Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027;
- esecuzione dell'audit dei conti presentati per il FSE+ secondo la bozza trasmessa dall'Autorità di Audit.

- eseguire le valutazioni di cui all'art.94 par. 2 del Regolamento (UE) n. 1060/2021, riportando il lavoro svolto su apposita relazione da trasmettere all'Autorità di audit del Programma;
- assistere e supportare l'Autorità di audit nei rapporti con i Servizi della Commissione Europea, Corte dei Conti Europea e IGRUE;
- assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni riguardanti il FSE+ che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
- adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
- seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste;
- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);
- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti riguardanti il FSE+."

➤ alla D.G.R. n. 556/2022 con riferimento all'individuazione dell'Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027, prevedendo che venga designata come tale il dirigente pro-tempore della struttura speciale Autorità di Audit di cui al summenzionato articolo 15-quinquies dell'allegato B della D.G.R. n. 1974/2020, come novellata dalle D.G.R n.215 dell'8 febbraio 2021, n.1204 del 22 luglio 2021 e n. 1483 del 15 settembre 2021."

Garanzie di riservatezza

La pubblicazione del presente atto sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo telematico o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento (UE) 2016/679 in materia di protezione dei dati personali e dal D. Lgs. 196/2003 s.m.i.

Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento (UE).

COPERTURA FINANZIARIA AI SENSI DEL D.LGS. 118/2011 E SS.MM.II.

La presente deliberazione non comporta implicazioni, dirette e/o indirette, di natura economico-finanziaria e/o patrimoniale e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del bilancio regionale.

Il Presidente relatore, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, ai sensi dell'art. 4, co. 4, lett k) della L.R. 7/1997, propone pertanto alla Giunta Regionale di:

1. condividere quanto esposto in narrativa, che qui si intende integralmente riportato;
2. approvare le integrazioni di cui agli articoli 3 comma 3, 15-quinquies e 15-sexies dell'Allegato B) alla D.G.R. n. 1974/2020 recante "Approvazione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo "MAIA 2.0" - come novellata dalle D.G.R n.215 dell'8 febbraio 2021, n.1204 del 22 luglio 2021 e n. 1483 del 15 settembre 2021 - che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. modificare conseguentemente la D.G.R. n. 556/2022 con riferimento all'individuazione dell'Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027, prevedendo che venga designata come tale il dirigente pro-tempore della struttura speciale Autorità di Audit di cui al summenzionato

- articolo 15-quinquies dell'allegato B della D.G.R. n. 1974/2020, come novellata dalle D.G.R n.215 dell'8 febbraio 2021, n.1204 del 22 luglio 2022 e n. 1483 del 15 settembre 2021;
4. dare atto che, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera h) dello Statuto della Regione Puglia, le modifiche ed integrazioni all'Atto di Alta Organizzazione denominato "MAIA 2.0", di cui agli allegati "A)" "A-bis)" e "B)" della D.G.R. n. 1974/2020, compete al Presidente della Giunta Regionale;
 5. notificare il presente atto alle Organizzazioni Sindacali e alle RSU a cura della Segreteria Generale della Presidenza;
 6. notificare il presente atto al Direttore del Dipartimento Personale e Organizzazione e al Dirigente della Sezione Personale per gli adempimenti consequenziali;
 7. pubblicare il presente atto nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia;
 8. pubblicare il presente atto nella Sezione di Amministrazione Trasparente/Disposizioni Generali del portale regionale.

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio loro affidato è stato espletato nel rispetto della vigente normativa regionale, nazionale ed europea e che la seguente proposta di deliberazione, dagli stessi predisposta ai fini dell'adozione dell'atto finale da parte della Giunta regionale, è conforme alle risultanze istruttorie.

Il Capo di Gabinetto del Presidente

Avv. Claudio M. Stefanazzi

Il Segretario Generale della Presidenza

Dott. Roberto Venneri

Il Presidente della Giunta Regionale

Dott. Michele Emiliano

LA GIUNTA

- Udita la relazione e la conseguente proposta del Presidente;
- Viste le sottoscrizioni poste in calce alla proposta di deliberazione;
- A voti unanimi espressi nei modi di legge

DELIBERA

1. di condividere quanto esposto in narrativa, che qui si intende integralmente riportato;
2. di approvare le integrazioni di cui agli articoli 3 comma 3, 15-quinquies e 15-sexies dell'Allegato B) alla D.G.R. n. 1974/2020 recante "Approvazione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo "MAIA 2.0" - come novellata dalle D.G.R n.215 dell'8 febbraio 2021, n.1204 del 22 luglio 2021 e n. 1483 del 15 settembre 2021 - che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. di modificare conseguentemente la D.G.R. n. 556/2022 con riferimento all'individuazione dell'Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027, prevedendo che venga designata come tale il dirigente pro-tempore della struttura speciale Autorità di Audit di cui al summenzionato articolo 15-quinquies dell'allegato B della D.G.R. n. 1974/2020, come novellata dalle D.G.R n.215 dell'8 febbraio 2021, n.1204 del 22 luglio 2021 e n. 1483 del 15 settembre 2021;
4. di dare atto che, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera h) dello Statuto della Regione Puglia, le modifiche ed integrazioni all'Atto di Alta Organizzazione denominato "MAIA 2.0", di cui agli allegati "A)" "A-bis)" e "B)" della D.G.R. n. 1974/2020, compete al Presidente della Giunta Regionale;
5. di notificare il presente atto alle Organizzazioni Sindacali e alle RSU a cura della Segreteria Generale della Presidenza;

6. di notificare il presente atto al Direttore del Dipartimento Personale e Organizzazione e al Dirigente della Sezione Personale per gli adempimenti consequenziali;
7. di pubblicare il presente atto nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia;
8. di pubblicare il presente atto nella Sezione di Amministrazione Trasparente/Disposizioni Generali del portale regionale.

Il Segretario generale della Giunta

ANNA LOBOSCO

Il Presidente della Giunta

MICHELE EMILIANO

REGIONE PUGLIA

ALL. B DELLA D.G.R. N.1974/2020

Atto di Alta Organizzazione della Presidenza e della Giunta Regionale
Modello Ambidestro per l'innovazione della macchina Amministrativa
regionale

"MAIA 2.0"

INDICE

TITOLO I- L'ORGANIZZAZIONE DELLE STRUTTURE DI COORDINAMENTO E DIRIGENZIALI DELLA PRESIDENZA E DELLA GIUNTA REGIONALE

CAPO I- AMBITO E RIFERIMENTI NORMATIVI

Articolo 1 (Principi e finalità)

CAPO II- IL SISTEMA ORGANIZZATIVO

Articolo 2 (Criteri di organizzazione)

Articolo 3 (Strutture di coordinamento e dirigenziali)

CAPO III- IL SISTEMA DI DIREZIONE

Articolo 4 (I Dipartimenti e le altre Strutture apicali)

Articolo 5 (Sezioni di Dipartimento)

Articolo 6 (Servizi)

Articolo 7 (Strutture di Staff, di Progetto e speciali)

CAPO IV- STRUTTURE DI INTEGRAZIONE: COORDINAMENTO DEI DIPARTIMENTI, CONFERENZA DELLE SEZIONI, MANAGEMENT BOARD

Articolo 8 (Coordinamento dei Dipartimenti)

Articolo 9 (Conferenza delle Sezioni)

Articolo 10 (Management Board)

CAPO V- STRUTTURE ORGANIZZATIVE

Articolo 11 (Istituzione dei Dipartimenti)

Articolo 12 (Gabinetto del Presidente)

Articolo 13 (Segreteria Generale della Presidenza)

Articolo 14 (Segreteria Generale della Giunta)

Articolo 15 (Struttura speciale per l'attuazione del POR)

Articolo 15 bis (Struttura speciale Comunicazione Istituzionale)

Articolo 15 ter (Struttura speciale Cerimoniale, rappresentanza ufficiale dell'Ente e procedimenti protocollari)

Articolo 15 quater (Struttura speciale Cooperazione Territoriale)

Articolo 15 quinquies (Struttura speciale Autorità di Audit)

Articolo 15 sexies (Struttura speciale Audit FSE+)

Articolo 16 (Collegio degli esperti del Presidente)

TITOLO II- DIRETTORI DI DIPARTIMENTO E DIRIGENTI REGIONALI

CAPO I- DIRETTORI DI DIPARTIMENTO, DIRIGENTE DI SEZIONE E SERVIZIO, ACCESSO ALLA DIRIGENZA -

Articolo 17 (Accesso alla dirigenza regionale)

CAPO II- ATTRIBUZIONI, OBIETTIVI E RESPONSABILITÀ DEL DIRETTORE DI DIPARTIMENTO E DELLA DIRIGENZA

Articolo 18 (Funzioni dei Direttori di Dipartimento)

Articolo 19 (Attività organizzative dirigenziali)

Articolo 20 (Funzioni dei dirigenti)

Articolo 21 (Conferimento dell'incarico di Direttore di Dipartimento)

Articolo 22 (Conferimento dell'incarico di dirigente)

Articolo 23 (Durata dell'incarico di Direttore di Dipartimento e figure analoghe - funzioni vicarie)

Articolo 24 (Durata degli incarichi dirigenziali e figure analoghe - funzioni vicarie)

Articolo 25 (Assegnazione obiettivi e risorse)

Articolo 26 (Responsabilità dirigenziale)

TITOLO III - DISPOSIZIONI TRANSITORIE E FINALI

CAPO I- DISPOSIZIONI TRANSITORIE

Articolo 27 (Nuova struttura organizzativa)

CAPO II - DISPOSIZIONI FINALI

Articolo 28 (Abrogazioni).

Art. 3

(Strutture di coordinamento e dirigenziali)

1. Il Presidente della Giunta Regionale per l'esercizio delle sue funzioni si avvale della Struttura del Gabinetto
2. La Giunta Regionale è, invece, supportata dagli uffici della Segreteria Generale ad essa afferente.
3. La struttura organizzativa della Presidenza e della Giunta Regionale si articola in:

- Gabinetto del Presidente
- Segreteria Generale della Presidenza
- Avvocatura Regionale
- Segreteria Generale della Giunta Regionale
- Struttura di Integrazione

Codice CIFRA: SEG/DEL/2022/000XXX

Oggetto: D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0.". Ulteriori integrazioni e modifiche - Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022-"Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale" modifica disposizioni relative all'audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027.

- Dipartimenti
- Sezioni di Dipartimento
- Servizi
- Strutture di Staff
- Strutture di Progetto
- Strutture speciali:
 - o Struttura speciale per l'attuazione del POR;
 - o Struttura speciale Comunicazione Istituzionale;
 - o Struttura speciale Cerimoniale, rappresentanza ufficiale dell'Ente e procedimenti protocollari;
 - o Struttura speciale Cooperazione Territoriale;
 - o Struttura speciale Autorità di Audit;
 - o Struttura speciale Audit FSE+.

Articolo 15 quinquies

(Struttura speciale Autorità di Audit)

1. E' istituita la Struttura speciale Autorità di Audit, alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza.
2. Il posto di Responsabile della Struttura speciale Autorità di Audit non è compreso nella dotazione organica. Il relativo incarico è equiparato, ai fini retributivi, a quello di Dirigente di Servizio.
3. La Struttura speciale Autorità di Audit svolge la funzione di Autorità di Audit a norma dell'art. 77 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 (RDC) per i Programmi Regionali FESR FSE+ 2021-2027 e del Programma di Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027 del Programma IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027, a tale scopo Il Dirigente per entrambi i Programmi provvederà a quanto di seguito riportato:
 - garantire, sotto la sua responsabilità, il corretto svolgimento delle funzioni dell'Autorità di Audit di cui all'art. 77, 79 o 83 e 81 del Regolamento (UE) n. 1060/2021, a tale scopo, si avvale per le attività riconducibili al FESR per entrambi i Programmi del personale incardinato nella struttura e delle risultanze degli audit della struttura speciale Audit FSE+ per le attività riconducibili al FSE+;
 - predisporre ed approvare una strategia di audit a norma dell'art.78 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
 - garantire che le attività di audit siano svolte per accertare la completezza, accuratezza e veridicità dei conti presentati per il periodo contabile di riferimento, la legittimità e la regolarità delle spese delle quali è stato chiesto il rimborso alla Commissione con riferimento al medesimo periodo contabile, il corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo istituito per i Programmi al fine di emettere un parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021 e di redigere ed emettere una relazione annuale di controllo conforme alle prescrizioni dell'articolo 63, paragrafo 5, lettera b), del regolamento finanziario, in conformità del modello riportato nell'allegato XX del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
 - definire ed approvare per ogni periodo contabile i parametri del campionamento ed estrarre le operazioni che saranno oggetto di audit;
 - rispettare tutte le indicazioni in merito all'audit unico di cui all'art.80 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
 - eseguire le valutazioni di cui all'art.94 par. 2 del Regolamento (UE) n. 1060/2021;
 - gestire i rapporti con i Servizi della Commissione Europea, Corte dei Conti Europea e con IGRUE;
 - assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
 - adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
 - seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste dalla strategia di audit;
 - approvare la manualistica e i kit di controllo standard per lo svolgimento di audit di sistema, delle operazioni,

Codice CIFRA: SEG/DEL/2022/000XXX

Oggetto: D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0.". Ulteriori integrazioni e modifiche - Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022-"Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale" modifica disposizioni relative all'audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027.

dei conti;

- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);
- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti.

Inoltre, allo scopo di mantenere la responsabilità di tutte le attività svolte ai fini dell'espressione del parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021, il Dirigente del Servizio dovrà:

- approvare procedure che garantiscano l'acquisizione degli esiti dei controlli svolti dal Servizio Audit FSE+ secondo quanto previsto dall'ISA 600 ai fini del mantenimento della responsabilità delle funzioni di cui agli artt. 77, 79, 81 e 94 del Regolamento (UE) n. 1060/2021,
- dirigere e coordinare sotto la propria responsabilità le attività del "Group of auditors" del Programma Programma di Cooperazione territoriale Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2021-2027;

Infine, il Dirigente del Servizio è Membro del "Group of Auditors" per il Programma Grecia – Italia 2021-2027, a tale scopo dovrà

- svolgere gli audit delle operazioni campionate dal "Leader del Group of auditors" a norma dell'art.79 del Regolamento (UE) n. 1059/2021, avvalendosi della struttura organizzativa del Servizio Audit dei Programmi di Cooperazione Territoriale,
- gestire i rapporti con il "Leader del Group of auditors";
- assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
- adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
- seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste;
- approvare la manualistica e i kit di controllo standard per lo svolgimento degli audit delle operazioni;
- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);
- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti."

Articolo 15 Sexies

(Struttura speciale Audit FSE+)

1. E' istituita la Struttura speciale Audit FSE +, alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza.
2. Il posto di Responsabile della Struttura speciale Audit FSE + non è compreso nella dotazione organica. Il relativo incarico è equiparato, ai fini retributivi, a quello di Dirigente di Servizio.
3. Il dirigente responsabile della Struttura speciale Audit FSE+ svolge i controlli di secondo livello sui progetti finanziati nell'ambito del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027 per il FSE+. Gli esiti dei controlli dovranno confluire relazione annuale di controllo di cui all'articolo 63, paragrafo 5, lettera b), del regolamento finanziario, al fine di consentire all'Autorità di Audit del Programma di emettere un parere di audit a norma dell'articolo 77, paragrafo 3, lettera a) del Regolamento (UE) n. 1060/2021. A tale scopo il dirigente del Servizio Audit FSE+, avvalendosi del personale incardinato nel Servizio, svolge le seguenti attività:
 - esecuzione degli audit di sistema riconducibili al FSE+, secondo quanto pianificato per ciascun periodo contabile dalla strategia di audit redatta a norma dell'art. 78 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 ed approvata dall'Autorità di audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027;
 - svolgimento dell'audit delle operazioni certificate nell'ambito del FSE+, secondo il campione trasmesso dall'Autorità di Audit del Programma Regionale FESR FSE+ 2021-2027;

Codice CIFRA: SEG/DEL/2022/000XXX

Oggetto: D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0.". Ulteriori integrazioni e modifiche - Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022-"Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale" modifica disposizioni relative all'audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027.

- esecuzione dell'audit dei conti presentati per il FSE+ secondo la bozza trasmessa dall'Autorità di Audit.
- eseguire le valutazioni di cui all'art.94 par. 2 del Regolamento (UE) n. 1060/2021, riportando il lavoro svolto su apposita relazione da trasmettere all'Autorità di audit del Programma;
- assistere e supportare l'Autorità di audit nei rapporti con i Servizi della Commissione Europea, Corte dei Conti Europea e IGRUE;
- assicurare la pronta implementazione delle raccomandazioni riguardanti il FSE+ che dovessero provenire da IGRUE, Commissione Europea e Corte dei Conti Europea;
- adottare adeguate misure per garantire il rispetto dei requisiti di competenza e indipendenza dei componenti della struttura organizzativa;
- seguire e presidiare gli adempimenti amministrativi per dotare la struttura delle risorse umane, finanziarie e strumentali, per garantire la piena attuazione del disegno organizzativo approvato e l'efficace svolgimento delle attività previste;
- pianificare le attività previste per ciascun periodo di audit, secondo appositi strumenti (workload e scheduling);
- assicurare che tutte le attività di audit siano svolte nel rispetto degli standard di audit internazionalmente riconosciuti;
- assistere l'Avvocatura regionale in occasione di eventuali contenziosi relativi agli audit svolti riguardanti il FSE+."

Codice CIFRA: SEG/DEL/2022/000XXX

Oggetto: D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0.". Ulteriori integrazioni e modifiche - Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022-"Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale" modifica disposizioni relative all'audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027.