



## **Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 107 del 07/07/2011**

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE AREA PRESIDENZA E RELAZIONI ISTITUZIONALI 7 giugno 2011, n. 13

Approvazione del Manuale delle procedure dell'autorità di audit della Regione Puglia e del Manuale della metodologia di campionamento - Versione 6 giugno 2011.

L'anno 2011 addì 7 del mese di giugno in Bari, presso la sede della Direzione dell'Area Presidenza e Relazioni Istituzionali - Lungomare Nazario Sauro, 33- è stata adottata la presente determinazione

IL DIRETTORE DELL'AREA DI COORDINAMENTO  
PRESIDENZA E RELAZIONI ISTITUZIONALI

VISTI gli artt. 4 e 5 della L.R. 4 febbraio 1997 n° 7;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 3261 del 28/07/1998 con la quale sono state emanate direttive in ordine alla adozione degli atti di gestione da parte dei dirigenti regionali in attuazione della legge regionale n.7/1997 del D.lgs. n. 29/1993 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTI gli artt. 4 - comma 2, 5 e 16 del D.L.vo 30 marzo 2001 n° 165 ("Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Amministrazioni Pubbliche");

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.161 del 22 febbraio 2008 di adozione dell'atto di "Organizzazione della Presidenza e della Giunta della Regione Puglia" e ss.mm.e ii.;

VISTA la deliberazione di Giunta Regionale n. 586 del 24 marzo 2011 di nomina dei Direttori di Area;

PREMESSO CHE:

- Con Decreti del Presidente della Regione Puglia 24 settembre 2008 n.886 e 4 febbraio 2010 n.106 si conferisce l'incarico di Autorità di Audit al Direttore dell'Area di Coordinamento della Presidenza per il Programma Operativo FESR e il Programma Operativo FSE 2007-2013;
- L'Ufficio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie (ConVer), incardinato presso il Servizio Controllo Strategico, svolge le funzioni operative attribuite all'Autorità di Audit del POR Puglia 2000-2006 e 2007-2013;

CONSIDERATO CHE

- la Giunta Regionale con Deliberazione 12 febbraio 2008, n. 146 ha approvato il PO FESR 2007-2013 e con deliberazione 26 febbraio 2007, n.173 ha approvato il PO FSE 2007-2013;
- i Servizi della Commissione Europea hanno approvato il POR Puglia FESR 2007-2013 con Decisione

(CE) n. C/2007/5726 del 20 novembre 2007 e il POR Puglia FSE 2007-2013 con Decisione (CE) n. C/2007/5767 del 21 novembre 2007;

VISTO l'articolo 71, comma 2, del Regolamento CE 1083/2006;

#### CONSIDERATO CHE:

- ai fini dell'acquisizione del parere di conformità da parte dell'IGRUE, in merito al Sistema di Gestione e di Controllo dei Fondi comunitari (FESR e FSE) 2007-2013 e dell'approvazione da parte dei Servizi della Commissione Europea del medesimo sistema, l'Autorità di Audit deve essere dotata di un Manuale delle procedure di controllo e di un Manuale della metodologia di campionamento;
- con Determinazione n.6 del 30/07/2009, il Direttore dell'Area Presidenza e Relazioni istituzionali, nelle more della definizione del Manuale delle procedure di controllo dell'Autorità di Audit della Regione Puglia, relativo al POR PUGLIA 2007-2013, ha proceduto all'adozione dei Manuali redatti dal FORMEZ;
- i predetti manuali sono stati definiti con il supporto di IGRUE (Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea) e approvati con Determinazione n. 18 del 12 ottobre 2009;
- sono stati effettuati gli audit di sistema 2010 e gli audit sulle operazioni, a seguito del campionamento 2010 sulle operazioni certificate al 31.12.2009 al PO FESR e PO FSE, le cui risultanze hanno determinato la revisione delle procedure da adottare nelle operazioni di audit (di sistema e delle operazioni), della metodologia di campionamento e della modulistica (verbali e check list) da utilizzare per l'attività, anche alla luce delle ulteriori indicazioni fornite dall'IGRUE e dalla Commissione europea.
- L'Autorità di audit ha apportato integrazioni alla strategia di audit che sono state recepite nel testo dei due Manuali;

RITENUTO, pertanto, di dover procedere alla approvazione della versione aggiornata al 6 giugno 2011 del Manuale delle procedure dell'Autorità di audit della Regione Puglia e del Manuale della metodologia di campionamento, da utilizzare nel corso degli audit di sistema e delle operazioni 2011.

#### ADEMPIMENTI CONTABILI AI SENSI DELLA L.R. n.28/2001

Il presente provvedimento non comporta alcun mutamento qualitativo o quantitativo di entrata o di spesa a carico del bilancio regionale né a carico degli enti per i cui debiti i creditori potrebbero rivalersi sulla Regione e che è escluso ogni ulteriore onere aggiuntivo rispetto a quelli già autorizzati a valere sullo stanziamento previsto dal bilancio regionale.

#### DETERMINA

per quanto espresso in narrativa e che qui si intende integralmente riportato

- di adottare, la versione aggiornata al 6 giugno 2011 del Manuale delle procedure di controllo e del Manuale della metodologia di campionamento dell'Autorità di Audit della Regione Puglia, relativo al POR PUGLIA 2007-2013.

Il presente provvedimento, immediatamente esecutivo ai sensi della Delibera di Giunta regionale n° 3261 del 28/7/98, composto di n° 4 facciate e due allegati di n° 313 facciate complessive, è adottato in unico originale;

- sarà pubblicato all'Albo istituito presso l'Area Presidenza e Relazioni Istituzionali, sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia e disponibile sul sito ufficiale della Regione Puglia [www.regione.puglia.it](http://www.regione.puglia.it);

- sarà trasmesso in copia conforme alla Segreteria della Giunta Regionale;
- sarà inviato in copia al Presidente della Giunta regionale, alle Autorità di Gestione e di Certificazione del POR Puglia 2007-2013, per opportuna conoscenza e presa d'atto;
- non sarà trasmesso al Servizio Ragioneria, in quanto non sono previsti adempimenti contabili.

Il Direttore dell'Area  
Presidenza e Relazioni Istituzionali  
Bernardo Notarangelo