



Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 138 del 08/09/2011

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE AREA PRESIDENZA E RELAZIONI ISTITUZIONALI 7 giugno 2011, n. 12

Approvazione Strategia di Audit - Versione aggiornata al 6/06/2011.

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 Regionale 24 settembre 2008 n.886 - art.8 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 62, paragrafo 1, lettera c), del Regolamento CE 1083/2006;

VISTO l'articolo 18, paragrafo 1, del Regolamento CE n. 1828/2006 e l'allegato V;

VISTA la Nota orientativa sulla Strategia di audit della Commissione Europea;

CONSIDERATO CHE:

- Con Determinazione n.1 del 4.08.2008 il Dirigente del Servizio Controllo di Gestione ha approvato la Strategia di audit della Regione Puglia per il PO FESR e il PO FSE 2007-2013;
- La Strategia di audit è il documento che identifica l'Autorità di Audit ed eventuali altri Organismi preposti all'audit dei due programmi operativi e ne dimostra l'indipendenza dall'Autorità di Gestione e dall'Autorità di Certificazione, definisce gli obiettivi dell'audit, indica le metodologie e gli strumenti che verranno utilizzati per il raggiungimento degli obiettivi stessi, specifica le procedure per l'elaborazione dei rapporti di audit, al fine di verificare l'efficace funzionamento della gestione e del controllo del P.O. e il rispetto delle disposizioni nazionali e comunitarie, la veridicità delle spese dichiarate alla Commissione europea attraverso la definizione di un campione significativo di operazioni, riscontrare la legittimità e regolarità della spesa effettuata, pianificare le attività di audit uniformemente sull'intero periodo di programmazione;
- Il Direttore dell'Area Presidenza e Relazioni istituzionali con Determinazione n.14 del 1.10.2009 ha approvato la versione, aggiornata al 1.10.2009, della Strategia di audit della Regione Puglia per il PO FESR e il PO FSE 2007-2013;
- I Servizi della Commissione Europea con nota 9946 del 23 ottobre 2009 hanno comunicato l'accettazione del documento e la conformità dello stesso alle disposizioni dell'art.62, paragrafo 1, lettera c), del Regolamento CE 1083/2006;
- La Strategia di audit ...(omissis)... "viene aggiornata e riesaminata su base annuale e, se necessario, nel corso dell'anno"- art.17 - comma 6 del Reg. (CE) 1828/2006, in particolare: per rilevanti modifiche del sistema di gestione e controllo del programma, osservazioni provenienti dalla Commissione Europea, risultanze delle attività di audit programmate annualmente di competenza dell'AdA, ai sensi dell'art. 62 del Reg. (CE) 1083/2006, particolari problematiche emerse a seguito di controlli previsti dall'art. 60 e 61 del Reg. (CE) 1083/2006, e/o provenienti da eventuali controlli esterni, eventuali innovazioni normative, interventi interpretativi o raccomandazioni pubblicate dalle Autorità Comunitarie e Nazionali.
- Alla Strategia di audit, dell'1.10.2009, risultano apportate modifiche inerenti il nuovo modello organizzativo regionale, la definizione dell'organigramma del personale in servizio presso l'autorità di audit a seguito della conclusione delle procedure di selezione, della selezione della società di assistenza tecnica, delle procedure di audit, della modulistica da utilizzare per gli audit di sistema e delle operazioni, dei cronogrammi delle attività, delle metodologie di campionamento.

RITENUTO, pertanto, di dover procedere alla approvazione della nuova versione della Strategia di audit della Regione Puglia per il PO FESR e il PO FSE 2007-2013;

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 fare proprie le considerazioni esposte in narrativa
- di approvare la Strategia di audit allegata e parte integrante del presente provvedimento.

Il presente provvedimento, immediatamente esecutivo ai sensi della Delibera di Giunta regionale n° 3261 del 28/7/98, composto di n° 4 facciate e un allegato di n. 171 pagine:

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
- 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