

DECRETO DEL DIRIGENTE DELLA P.F. CONTROLLI DI SECONDO LIVELLO, AUDITING E  
SOCIETÀ PARTECIPATE

Oggetto: **Art. 127 (4) del Reg. (UE) n. 1303/2013: Strategia di Audit del POR Marche FSE 2014/2020 - Versione n°4 (aggiornamento 4°, 5° e 6° periodo contabile).**

VISTO il documento istruttorio e ritenuto, per le motivazioni nello stesso indicate, di adottare il presente decreto;

RITENUTO di non dover richiedere l'attestazione della copertura finanziaria di cui all'articolo 48 della legge regionale 11 dicembre 2011, n.31, in quanto dal presente atto non deriva impegno di spesa a carico del bilancio regionale;

VISTO l'articolo 16 bis della legge regionale 15 ottobre 2001, n. 20 (Norme in materia di organizzazione e di personale della Regione);

DECRETA

- di aggiornare la STRATEGIA di audit per il Programma Operativo FSE 2014/2020 versione n°4, come riportata negli allegati, parte integrale e sostanziale del presente decreto;
- di precisare che la Strategia è stata predisposta tenendo conto: dell'approvazione, con DGR N°1281 del 24.10.2016, della Descrizione del Sistema di Gestione Controllo (Si.Ge.Co) del POR FSE 2014/2020 e della Designazione della Autorità di Gestione e Certificazione del programma operativo della Regione Marche per il Fondo Sociale Europeo 2014-2020, avvenuta con DGR n°1425 del 23.11.2016;
- di attestare, inoltre, che dal presente decreto non deriva né può derivare un impegno di spesa a carico della Regione;
- di pubblicare lo stesso nel Bollettino Ufficiale della Regione Marche.

*Si attesta l'avvenuta verifica dell'inesistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/1990 e s.m.i.*

Il Dirigente  
Dott.ssa Sarda Massimiliana Cammarota

Documento informatico firmato digitalmente



## DOCUMENTO ISTRUTTORIO

### Normativa di riferimento

Reg. (UE) n°1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17.12.2013 recante disposizioni comuni sui Fondi strutturali (regolamento generale)

Reg (UE) n. 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17.12.2013 relativo al Fondo Sociale Europeo e che abroga il Reg. (CE) n. 1081/2006

Reg. di esecuzione (UE) n°1011/2014 della Commissione del 22.09.2014 relativo a modalità di esecuzione del Reg. (UE) n°1303/2013

Reg. di esecuzione (UE) n°207/2015 della Commissione del 20.01.2015 relativo a modalità di esecuzione del Reg. (UE) n°1303/2013

Reg. (UE) n° 966/2012 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 25.10.2012 relativo a regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'UE (regolamento finanziario)

Reg. (UE) n° 1268/2012 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 29.10.2012 recante modalità di applicazione del Reg. (UE) n. 966/2012

Reg. Delegato (UE) n°480/2014 della Commissione del 03.03.2014 che integra il Reg. (UE) n°1303/2013

### Motivazione

Il presente documento rappresenta la quarta versione della Strategia di audit, che modifica ed aggiorna la terza versione della Strategia di audit del 13 Giugno 2017, redatta a seguito dalla disposizione comunitarie, di cui all'art. 127 (4) del Reg. (UE) n°1303/2013 che stabilisce che la strategia di audit è aggiornata annualmente dall' AdA a partire dal 2016 e fino al 2024 compreso.

Tenuto conto del suddetto obbligo normativo, è stato comunque necessario l'aggiornamento di tale documento anche a seguito l'evoluzione della seguente normativa:

- Manuale di Audit predisposto dall'IGRUE, Versione n°4 del 21.12.2017; in particolare per i paragrafi relativi alla valutazione del rischio.

Trattandosi di un atto regolamentare, lo stesso non determina impegno di spesa a carico del Bilancio della Regione Marche.

Come di consueto, il presente documento verrà pubblicato sul sito istituzionale [www.regione.marche.it](http://www.regione.marche.it).



## **Esito dell'istruttoria**

Per tutte le motivazioni sopra esposte si propone l'adozione di un decreto ad oggetto:  
**Art. 127 (4) del Reg. (UE) n. 1303/2013: Strategia di Audit del POR Marche FSE 2014/2020  
- Versione n°4 (aggiornamento 4°, 5° e 6° periodo contabile).**

Il responsabile del procedimento  
Francesca Valletti

Documento informatico firmato digitalmente

## ALLEGATI:

I) Strategia di Audit\_POR FSE 2014/2020 versione 4 e Allegati

