

DECRETO DEL DIRIGENTE DELLA POSIZIONE DI FUNZIONE
CONTROLLO DI SECONDO LIVELLO ED AUDIT RELATIVI AI FONDI COMUNITARI

Oggetto: Art. 127 (4) Reg. (UE) n. 1303/2013: Strategia di Audit del POR Marche FESR 2014/2020 - Versione n°2 (aggiornamento 2° e 3° 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 FESR 2014/2020 versione n°2, come riportata nell'allegato a), parte integrale e sostanziale del presente decreto;
- di precisare che la Strategia è stata predisposta tenendo conto della Descrizione del Sistema di Gestione Controllo (Si.Ge.Co) disponibile alla data del 25 luglio 2016 e che sarà rivista e perfezionata a seguito dell'approvazione da parte dell'AdG del Si.Ge.Co in versione definitiva;
- 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.

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. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17.12.2013 relativo al Fondo Europeo Sviluppo Regionale e che abroga il Reg. (CE) n. 1080/2006

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 seconda versione della Strategia di audit, che modifica ed aggiorna la prima versione della Strategia di audit del 22 Settembre 2015, e redatta a seguito dell'evoluzione della seguente normativa:

- Linea Guida sulla strategia di Audit elaborata da parte dei servizi della Commissione europea "Guidance on Audit Strategy for Member States", EGESIF 14-0011-02 final del 27.08.2015 che modifica, anche se non in maniera sostanziale, la EGESIF 14-0011-01 final del 03.06.2015;
- Schema di Strategia di Audit elaborato dall'Organismo nazionale di coordinamento MEF-RGS-IGRUE (ricevuto il 26.11.2015) allo scopo di fornire alle Autorità di Audit ulteriori indicazioni operative sulla base delle novità introdotte dalla normativa comunitarie e dagli orientamenti elaborati dalla Commissione europea per il periodo 2014/2020;
- Linea Guida sul campionamento elaborata da parte dei servizi della Commissione europea: "Guidance on sampling methods for audit authorities Programming periods 2007-2013 and 2014-2020" Draft update_version of 30 May 2016.



Inoltre, da disposizione comunitarie, di cui all'art. 127 (4) del Reg. (UE) n°1303/2013 è stabilito che la strategia di audit è aggiornata annualmente a partire dal 2016 e fino al 2024 compreso.

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.

Esito dell'istruttoria

Per tutte le motivazioni sopra esposte si propone l'adozione di un decreto ad oggetto:

Art. 127 (4) Reg. (UE) n. 1303/2013: Strategia di Audit del POR Marche FESR 2014/2020 - Versione n°2 (aggiornamento 2° e 3° periodo contabile).

Il responsabile del procedimento
Dott.ssa Francesca Valletti

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

- a) Strategia di Audit POR FESR 2014/2020

