

Codice SB0110

D.D. 17 gennaio 2014, n. 4

Approvazione del documento: "Manuale delle procedure interne per il personale dell'Autorità di Audit".

Visto il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo regionale (FESR), sul Fondo Sociale Europeo (FSE) e sul Fondo di Coesione (FC);

Visto il Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione recante disposizioni attuative del Regolamento (CE) n. 1083/2006 e del Regolamento (CE) n. 1080/2006;

Visti, in particolare:

- l'articolo 59 del Regolamento (CE) n. 1083/2006 secondo cui lo Stato membro designa un'Autorità di Audit responsabile della verifica dell'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo nel periodo 2007-2013 per ciascun Programma operativo finanziato con il contributo dei Fondi strutturali europei;
- l'articolo 62, paragrafo 1, lettera c) del Regolamento (CE) n. 1083/2006 che indica le funzioni in capo all'Autorità di Audit;
- l'articolo 23 del Regolamento (CE) n. 1828/2006 secondo cui lo Stato membro fornisce alla Commissione, tra le altre, le informazioni relative alle procedure per controllare l'attuazione delle raccomandazioni e dei provvedimenti correttivi indicati nei rapporti di audit (paragrafo 1, lettera c) e le procedure relative alla redazione del rapporto annuale di controllo e delle dichiarazioni di chiusura (paragrafo 1, lettera e);

Considerato che Struttura Speciale Controllo di gestione è stata designata come Ente competente per i controlli di II° livello con le deliberazioni della Giunta regionale DGR n° 35-29796 del 3 aprile 2000 e n° 35-7355 del 14 ottobre 2002. Per l'attuale periodo di programmazione sono stati attribuiti alla stessa Struttura i compiti dell'Autorità di Audit come da Regolamento (CE) n. 1828/06 con Deliberazioni della Giunta Regionale n° 22 - 6650 del 3 agosto 2007 e del Consiglio Regionale DCR n. 128-20088 del 29 maggio 2007 e con Deliberazione della Giunta Regionale n° 2 - 9520 del 2 settembre 2008. A seguito della DGR n° 48 - 530 del 4 agosto 2010 la competenza è stata attribuita alla Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, senza nessuna modifica relativa alla struttura organizzativa, alle risorse impiegate e all'assistenza tecnica.

In ultimo con la D.G.R. n. 31-4009 dell'11 giugno 2012, è stato istituito all'interno della Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, il Settore "Audit Interno" che ha assunto anche le funzioni di Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dai Fondi Strutturali.

Considerato che con deliberazione della Giunta regionale n. 36-7053 dell'8 ottobre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo europeo di sviluppo regionale; con deliberazione della Giunta regionale n. 60-7429 del 12 novembre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo e con deliberazione della Giunta regionale n. 40-8340 del 3 marzo 2008 di approvazione del Programma Operativo di cooperazione transfrontaliera Italia-Francia Alcotra, sono state demandate all'Autorità di Audit tutte le funzioni definite all'art. 62 del Reg (CE) n. 1083/06;

Ritenuto opportuno definire le procedure per l'esercizio delle funzioni dell'Autorità di Audit previste dal citato art. 62 del Regolamento (CE) n. 1083/2006 e per l'espletamento degli adempimenti di cui al citato art. 23 del Regolamento (CE) n. 1828/2006;

Visto il documento: “Manuale delle procedure interne per il personale dell’Autorità di Audit”;

Ritenuto altresì opportuno, considerata la natura esclusivamente tecnica del Manuale e degli allegati citati nello stesso, attribuire all’Autorità di Audit la facoltà di modificarli sulla base delle esigenze eventualmente emergenti nel corso di svolgimento dell’attività di controllo;

tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

visti gli artt. 4 e 17 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modifiche ed integrazioni;
visto l’art. 17 della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23;

determina

- 1) di approvare il documento allegato: “Manuale delle procedure interne per il personale dell’Autorità di Audit” comprensivo dei relativi allegati citati nello stesso;
- 2) di dare mandato all’Autorità di Audit di modificare il suddetto Manuale e gli allegati citati nello stesso sulla base delle esigenze eventualmente emergenti nel corso di svolgimento dell’attività di controllo;

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell’art. 61 dello Statuto Regionale e dell’art. 5 della l.r. 22/2010.

Il Dirigente
Fausto Pavia