



REGIONE BASILICATA

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° **464**
SEDUTA DEL **- 8 APR. 2008**

PRESIDENZA della GIUNTA

DIPARTIMENTO

OGGETTO D.G.R. n. 2017/05 e successive modificazioni. Ridefinizione dell'assetto e della collocazione dell'Ufficio "Controllo fondi europei".

Relatore

PRESIDENTE

La Giunta, riunitasi il giorno

alle ore **12,30** nella sede dell'Ente,

- 8 APR. 2008

		Presente	Assente
1. Vito DE FILIPPO	Presidente	X	
2. Vincenzo FOLINO	Vice Presidente	X	
3. Antonio AUTILIO	Componente	X	
4. Roberto FALOTICO	Componente		X
5. Innocenzo LOGUERCIO	Componente	X	
6. Antonio POTENZA	Componente	X	
7. Vincenzo SANTOCHIRICO	Componente	X	

Segretario: Avv. Maria Carmela SANTORO

ha deciso in merito all'argomento in oggetto,
secondo quanto riportato nelle pagine successive.

L'atto si compone di N° **4** pagine compreso il frontespizio
e di N° **1** allegati

UFFICIO RAGIONERIA GENERALE

☐ Prenotazione di impegno N° _____ UPB _____ Cap. _____ per € _____

☐ Assunto impegno contabile N° _____ UPB _____ Cap. _____

Esercizio _____ per € _____

IL DIRIGENTE

Atto soggetto a pubblicazione ☐ integrale ☐ per estratto

VISTO il D.Lgs. n. 165 del 30 marzo 2001 e successive modificazioni ed integrazioni;
VISTA la L.R. 2 marzo 1996 n. 12 e sue successive modificazioni concernente la "Riforma dell'organizzazione amministrativa regionale";
VISTA la D.G.R. n. 11/98 con cui sono stati individuati gli atti rientranti in via generale nelle competenze della Giunta Regionale;
VISTE le deliberazioni della Giunta Regionale n. 1148/2005 e n. 1380/2005, inerenti la denominazione e configurazione dei dipartimenti regionali relativi alle aree istituzionali della Giunta Regionale e della Presidenza della Giunta;
VISTA la D.G.R. n. 2017/05 con cui sono state individuate le strutture dirigenziali ed è stata stabilita ed integrata la declaratoria dei compiti alle medesime assegnate;
VISTE le DD.G.R. nn. 125/06, 1399/06, 1568/06, 1571/06, 1573/06, 1729/06, 1946/06, 1167/07 e 310/08, recanti parziali modifiche alla declaratoria di alcune strutture dei dipartimenti regionali;
VISTE le DD.G.R. nn. 2020/05, 2148/05, 2235/05, 2297/05, 8/06, 1729/06, 1167/07, 1222/07, 1223/07, 1928/07, 1930/07, 1931/07, 1932/07 di conferimento degli incarichi dirigenziali;
VISTA la Legge Regionale n. 34 del 06.09.2001, relativa al nuovo ordinamento contabile della Regione Basilicata;
VISTA la D.G.R. n. 637 del 03.05.06, che modifica la D.G.R. n. 2903 del 13 dicembre 2004, relativa alla disciplina dell'iter procedurale di Deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di Impegno e Liquidazione della spesa;

CONSIDERATO che l'organigramma delle strutture regionali come definito all'inizio dell'attuale legislatura dalla D.G.R. n. 2017/05 prevede, tra l'altro, all'interno del Dipartimento Presidenza della Giunta, l'ufficio denominato "Controllo Fondi Europei" quale struttura deputata all'attività di controllo di secondo livello ed all'attività di audit per la verifica dell'efficacia dei sistemi di gestione e controllo dei fondi dell'Unione Europea e la loro conformità alle norme nazionali e comunitarie;

RILEVATO che le norme comunitarie in tema di gestione e di controllo dei programmi operativi, impongono l'osservanza del principio della separazione delle funzioni tra gli organismi coinvolti nella gestione e nel controllo, richiedendo che l'autorità di audit sia posta in posizione di indipendenza funzionale dall'autorità di gestione e dall'autorità di certificazione dei singoli programmi;

CONSIDERATO che nell'attuale sistema organizzativo regionale, le autorità di gestione e di certificazione dei programmi operativi regionali cofinanziati con fondi dell'Unione Europea sono distribuite all'interno dei dipartimenti regionali, compreso il Dipartimento Presidenza della Giunta nell'ambito del quale è pure collocato l'ufficio incaricato del controllo di secondo livello, attualmente diretto ad interim dal dirigente titolare dell'ufficio Affari Istituzionali ed Affari Generali della Presidenza;

CONSIDERATO in particolare che i due Programmi Operativi FESR ed FSE per il nuovo ciclo di programmazione 2007/2013, approvati dalla Commissione Europea, prevedono espressamente che "L'Amministrazione regionale, prima della trasmissione della descrizione dei sistemi di gestione e controllo previsti dall'art. 71 del Regolamento 1083/2006, provvederà a collocare l'Ufficio Controllo Fondi Europei in una posizione esterna al Dipartimento, assicurando così l'indipendenza funzionale con le Autorità di Gestione e di Certificazione";

RITENUTO pertanto urgente disporre le misure organizzative necessarie a garantire l'autonomia funzionale dell'autorità di audit anche nel rispetto degli impegni assunti, mediante la modifica della D.G.R. n. 2017/05 che preveda lo spostamento dell'ufficio Controllo Fondi Europei all'esterno del Dipartimento Presidenza della Giunta ma anche degli altri dipartimenti in cui sono allocate le autorità assoggettate al controllo dell'auditor il quale risponderà delle sue attività direttamente al Presidente della Giunta;

RITENUTO che per la piena realizzazione della effettiva indipendenza dell'autorità di audit occorre altresì individuare il titolare in via esclusiva della struttura evitando il permanere in capo al dirigente incaricato dell'audit di incarichi che possono comprometterne la terzietà richiesta dal ruolo di controllo;

RICHIAMATA la D.G.R. n. 2018/05 che colloca l'ufficio "Controllo Fondi Europei" istituito con la D.G.R. n. 2017/05, tra le strutture di grado "B" in applicazione della "Metodologia per la graduazione delle posizioni dirigenziali" approvata con lo stesso atto;

VISTA la declaratoria dell'ufficio aggiornata con l'attribuzione delle competenze relative al nuovo ciclo di programmazione 2007/2013 e della maggiore rilevanza delle funzioni affidate all'organismo di controllo dai Regolamenti comunitari 1083/2006 e 1828/06;

RITENUTO per quanto sopra, ed alla luce dei criteri di graduazione di cui al documento approvato con D.G.R. n. 2018/05, di proporre per l'ufficio "Controllo Fondi Europei" una graduazione di fascia "C" da sottoporre in ogni caso alla validazione da parte del Nucleo di Valutazione secondo le procedure previste dalle norme vigenti;
tanto premesso

DELIBERA

1. di disporre che, a parziale modifica della D.G.R. n. 2017/05 e al fine di garantire la necessaria posizione di autonomia funzionale e gestionale dell'autorità di controllo di secondo livello rispetto alle autorità di gestione e di certificazione per come richiesto dalla sopravvenuta normativa comunitaria, l'ufficio Controllo Fondi Europei è scorporato dall'ambito organizzativo del Dipartimento Presidenza della Giunta e viene funzionalmente posto alle dipendenze del Presidente della Giunta Regionale, in posizione autonoma ed indipendente rispetto a tutti i dipartimenti regionali;
2. di modificare la declaratoria dell'ufficio "Controllo Fondi Europei" nei termini di cui all'all. A, parte integrante del presente atto;
3. di ritenere congrua, alla luce delle modifiche apportate con il presente atto e dei criteri di graduazione di cui al documento approvato con D.G.R. n. 2018/05, la collocazione dell'ufficio "Controllo Fondi Europei" tra le strutture di fascia "C" stante la diversa configurazione della struttura all'interno dell'organizzazione regionale e la particolare posizione funzionale ad essa riservata rispetto alle autorità di gestione e di certificazione;
4. di dare atto che la diversa graduazione resta comunque condizionata alle connesse procedure definite dalla normativa regionale vigente in materia.

Il presente atto, nel titolo, nel dispositivo e nell'all. A) è pubblicato sul BUR.

IL RESPONSABILE P.O.

Ezia Araneo

IL DIRIGENTE

avv. Pasquale Morrea

Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della deliberazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

UFFICIO " CONTROLLO FONDI EUROPEI".

- ✓ Attività di audit per la verifica dell'efficacia dei sistemi di gestione e controllo dei fondi strutturali dell'Unione Europea e della loro conformità alle previsioni normative e regolamentari nazionali e comunitarie, in conformità ai regolamenti comunitari (Reg. CE n.438/2001);
- ✓ Elaborazione di metodologie e strumenti di campionamento per la esecuzione dei controlli di 2° livello a campione su progetti finanziati nell'ambito dei programmi cofinanziati dai fondi strutturali comunitari di cui all'art.10 del Reg. CE n.438/2001;
- ✓ Rapporti periodici sulle attività di controllo effettuate in adempimento alla normativa comunitaria;
- ✓ Attestazione finale di cui all'art. 15 del Reg. CE 438/2001 sui programmi finanziati dai fondi strutturali comunitari;
- ✓ Attività di controllo su interventi cofinanziati con altri fondi dell'Unione Europea in attuazione di specifiche normative comunitarie o su richiesta delle autorità regionali responsabili della gestione, **limitatamente agli interventi del periodo programmatico 2000/2006;**
- ✓ **Adempimenti connessi all'incarico di Autorità di Audit per i Programmi Operativi FESR (decisione C2007 6311 del 7/12/2006 e FSE (decisione C2007 6724 del 17/12/07) ai sensi dei Regg. CE n.1083 e 1828 del 2006 nel particolare:**
 - redazione della strategia di audit ai sensi dell'art.62 par.1, lettera c) del Reg CE1083/2006 da aggiornare annualmente;
 - redazione della descrizione della propria organizzazione e delle procedure adottate in conformità al punto 5 del modello di cui all'allegato XII del Reg.CE 1828/2006 in ottemperanza all'art.21 del medesimo regolamento, oggetto della valutazione di conformità da parte dell'IGRUE;
 - Valutazione di affidabilità del sistema di gestione e controllo attraverso lo svolgimento di System Audit periodiche;
 - Elaborazione degli strumenti di campionamento per la esecuzione dei controlli di secondo livello a campione su progetti finanziati nell'ambito Autorità di Audit per i Programmi Operativi FESR (decisione C2007 6311 del 7/12/2006 e FSE (decisione C2007 6724 del 17/12/07);
 - Redazione di rapporti annuali di controllo e parere in merito all'efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo ai sensi dell'art. 62 Reg.CE 1083/2006 lettera d);
 - Dichiarazione di chiusura ai sensi dell'art.62 Reg.CE 1083/2006 lettera e) rapporto di controllo finale conformemente al modelli di cui all'allegato VIII, parte B del Reg.CE 1828/2006.
- ✓ Rapporti con l'Amministrazione centrale dello Stato e le istituzioni comunitarie in materia di controlli sui fondi europei;
- ✓ Rapporti con le strutture delle altre regioni che svolgono funzioni di autorità di controllo di secondo livello;
- ✓ Raccordo con le strutture dei Dipartimenti della Giunta interessati ai controlli sugli interventi cofinanziati dai fondi europei e con Enti esterni alla Regione Basilicata per le attività di controllo;
- ✓ Adempimenti previsti dal Protocollo di Intesa tra Regione Basilicata e Comando Regionale della Guardia Finanza del 20.5.2002 ai fini del coordinamento dei controlli e del miglioramento dell'efficacia dei controlli sugli interventi cofinanziati dai fondi comunitari **limitatamente al POR Basilicata 2000/2006;**
- ✓ Adempimenti di competenza in materia di accertamento e segnalazione delle irregolarità e frodi riscontrate nel corso della effettuazione dei controlli sugli interventi cofinanziati dai fondi europei, ai sensi della DGR n. 2284/2003 **limitatamente al POR Basilicata 2000/2006;**

Il Dirigente pro-tempore dell'Ufficio è l'Autorità di Audit per i Programmi Operativi FESR (decisione C2007 6311 del 7/12/2006) e FSE (decisione C2007 6724 del 17/12/07) per il periodo 2007/2013.

Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO

Carlo Loro

IL PRESIDENTE

[Signature]

Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa in data 14.4.08
al Dipartimento interessato ☒ al Consiglio regionale ☐

L'IMPIEGATO ADDETTO

Delfo Mucci