

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

Oggetto: **Art. 127 (4) Reg. (UE) n. 1303/2013: Strategia di Audit del POR Marche FSE 2014/2020 - Versione n°5 (aggiornamento 5°, 6° e 7° 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°5 , 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 e successive modifiche, della Descrizione del Sistema di Gestione Controllo ( Si.Ge.Co ) del POR FSE 2014/2020 e della "Designazione dell'Autorità di Gestione e di Certificazione del POR FSE 2014/20" 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 Deborah Giraldi**  
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 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° 1046 del 18 luglio 2018 che abroga il 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 quinta versione della Strategia di audit, che modifica ed aggiorna la quarta versione della Strategia di audit del 15 Febbraio 2018 , 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:

- Aggiornamento del Sistema di Gestione Controllo ( Si.Ge.Co ) del POR FSE 2014-2020 DGR n. 739 del 05/06/2018
- 
- Manuale di Audit predisposto dall'IGRUE, Versione n°5 del 20.07.2018;
- 
- Manuale dell' attività di Audit predisposto dall'ADA , Versione n° 3 del 21.06.2018



- Documento attuativo del POR FSE 2014/20 DGR n°1769 del 27.12.2018  
TerzaVersione

-

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).

Il responsabile del procedimento  
Marta Alessandrini

Documento informatico firmato digitalmente

## ALLEGATI

Strategia di Audit\_POR FSE 2014/2020 versione 5 e Allegati:

- I Organigramma Giunta Regionale
- II Nota descrittiva e Tabella di Valutazione del Rischio
- III Modello di Affidabilità
- IV Scadenze attività di Audit

