



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC Bacino del Mediterraneo

Determinazione n.9 del 31 maggio 2017

Oggetto: ENPI CBC Bacino del Mediterraneo - Approvazione Relazione definitiva di follow-up 2017 e Relazione annuale di audit interno del 2017.

IL DIRETTORE DELL'UNITÀ DI PROGETTO

- VISTO lo Statuto speciale della Regione autonoma della Sardegna e le relative norme di attuazione;
- VISTA la L.R. n. 1 del 07.01.1977 e ss. mm. e ii., "Norme sull'organizzazione amministrativa della Regione Sardegna e sulle competenze della Giunta, della Presidenza e degli Assessorati regionali;
- VISTA la legge regionale 31 del 13.11.1998 concernente "Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione" nel testo vigente;
- VISTA la Legge 241 del 07.08.1990 e ss. mm. ii "Nuove norme sul procedimento amministrativo";
- VISTO il Regolamento (CE) 1638/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio del 24.10.2006 recante disposizioni generali che istituiscono uno strumento europeo di vicinato e partenariato (ENPI);



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC MED

- VISTO il Regolamento (CE) 951/2007 della Commissione europea del 9.8.2007 che stabilisce le misure di esecuzione dei programmi di cooperazione transfrontaliera finanziati nel quadro del regolamento (CE) 1638/2006;
- VISTO il programma operativo ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013, approvato dalla Commissione Europea con decisione 4242 del 14.8.2008, che designa la Regione Sardegna come autorità di gestione comune;
- VISTA la legge regionale 2 del 29.5.2007 (legge finanziaria 2007), che all'articolo 6 istituisce l'ufficio dell'Autorità di gestione del Programma;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 32/13 del 4.6.2008, con cui l'ufficio predetto viene istituito, qualificato speciale e dotato di autonomia organizzativa e funzionale;
- VISTO il decreto del Presidente della Regione autonoma della Sardegna 1/ENPI del 20.10.2008 che istituisce i Servizi nell'ambito dell'ufficio, in particolare il Servizio per l'audit interno;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 15/5 del 10 aprile 2015, che istituisce l'unità di progetto Autorità di audit del programma ENI CBC Bacino del Mediterraneo presso la Presidenza della Regione, in ottemperanza ai Regolamenti (UE) 232/2014 e 897/2014 sullo strumento europeo di vicinato (ENI) per il periodo di programmazione 2014/2020;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 8/9 del 19 febbraio 2016, che, tra l'altro, sopprime il citato Servizio per l'audit interno presso l'Autorità di gestione e ne attribuisce le competenze alla costituenda Autorità di audit ENI;
- VISTO che il decreto del Presidente della Regione Sardegna, n. 62 del 2 novembre 2016 prot. 18824, conferisce alla Dott.ssa Enrica Argiolas le funzioni di coordinatore dell'unità di progetto "Autorità di audit del programma ENI CBC Bacino del Mediterraneo";



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC MED

- RICHIAMATI** gli articoli 14, c. 6 e 15, comma 2, lettera d, del citato Regolamento (CE) 951/2007, nonché l'ultimo periodo del paragrafo 2.3.1 del programma operativo congiunto ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013, in base ai quali gli audit dei circuiti interni e della corretta applicazione delle procedure nell'anno precedente sono realizzati da un servizio di audit interno indipendente, sulla base di un programma annuale;
- RICHIAMATO** in particolare l'articolo 29 del regolamento (CE) 951/2007, "Relazione annuale del servizio di audit interno" in base al quale il servizio di audit interno dell'autorità di gestione comune redige ogni anno una relazione sul programma di controllo dei circuiti interni e della corretta applicazione delle procedure all'interno dell'autorità di gestione congiunta ;
- VISTO** il manuale delle procedure di audit interno approvato con Det. n.24 del 10.3.2011 del direttore del Servizio per l'audit interno dell'Autorità di gestione del programma ENPI ed in particolare il punto 2.7.3 in cui si prevede che il Servizio rediga una relazione che dia conto del follow-up delle azioni raccomandate negli anni precedenti da inviare ai destinatari degli audit, dapprima in versione provvisoria e quindi, tenuto conto delle eventuali osservazioni dei destinatari, in versione definitiva;
- VISTE** le "Relazione annuale di audit del 2016" ("Annual audit report 2016") n.A-62f del 30 maggio 2016, "Relazione sulle misure antifrode" I-54f del 23.12.2015, la "Relazione sul Servizio per la certificazione nell'Autorità di gestione congiunta" I-56f del 23.12.2015;
- VISTA** la "Relazione di follow-up sulla relazione annuale 2016, sulle misure antifrode e sul Servizio per la certificazione dell'Autorità di gestione" n.U-65p del 26 maggio 2017, con la quale si è dato conto del seguito dato alle raccomandazioni formulate dal Servizio di audit interno negli anni precedenti, a seguito di una verifica, svolta collegialmente dal Direttore e dai funzionari della Autorità di audit;
- VISTA** la nota prot.152 del 26.5.2017 con la quale si è provveduto a trasmettere la relazione provvisoria di follow up 2017 di cui sopra, all'autorità di gestione congiunta del



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC MED

programma ENPI, al Direttore dell'Ufficio, ai dirigenti dei Servizi Gestione operativa, Gestione finanziaria e Certificazione nonché al Segretariato Congiunto;

- VISTA la comunicazione inviata via email in data 26.5.2017 dal Direttore dell'Autorità di gestione congiunta con la quale trasmette, in risposta alle richieste di documenti per il follow-up, il contratto stipulato con Sardegna IT il 17.10.2016 per il sistema informativo per i bandi per progetti, una nota del 10.04.2017 per la costituzione di un gruppo di lavoro per il Sito web e il Sistema di monitoraggio e una del 20.4.2017 per la costituzione di un gruppo di lavoro per la Selezione e reclutamento dei valutatori esterni dei progetti, relativi al Programma ENI CBC MED 2014-2020 e che verranno esaminati in tale sede ;
- VISTA la comunicazione inviata via email in data 31.5.2017 dal Coordinatore del Segretariato tecnico congiunto contenente osservazioni e proposte di integrazione alla relazione di follow-up di cui sopra;
- VISTA la "Relazione di follow-up sulla relazione annuale 2016, sulle misure antifrode e sul Servizio per la certificazione dell'Autorità di gestione" n.U-65f del 31 maggio 2017, allegata alla presente determinazione, nel testo definitivo, con la quale la scrivente Autorità di audit dà conto delle osservazioni pervenute, integrando opportunamente la relazione provvisoria n.U-65p del 26 maggio 2017;
- VISTA la "Relazione di follow-up sull'Antenna di Aqaba" n.U-66p del 26.5.2017, redatta in lingua inglese, trasmessa con nota 153 del 26.5.2017 all'Autorità di gestione congiunta e alla stessa Antenna di Aqaba;
- CONSIDERATO che entro i termini previsti non è pervenuta alcuna controdeduzione e ritenuto di poter confermare quanto riportato nella sopraccitata relazione di follow-up provvisoria e pertanto di adottarla in via definitiva;
- VISTA la "Relazione di audit interno sui risultati contenuti nella relazione annuale sull'audit a campione sui progetti 2016 (campione 2015) e follow-up della relazione S-52f"



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC MED

adottata in versione provvisoria il 23.9.2016 e, in assenza di osservazioni, in via definitiva in data 11.10.2016 (n.S-63f) dal Direttore del Servizio per l'audit interno dell'Autorità di gestione congiunta;

VISTA la relazione sui recuperi dell'antenna di Aqaba (Recovery process of Aqaba branch office), redatta in lingua inglese, adottata dal Direttore del Servizio per l'audit interno dell'Autorità di gestione congiunta in versione provvisoria il 17.10.2016 e, in assenza di osservazioni, in via definitiva in data 27.10.2016 (n. I-64f);

VISTA la "Relazione annuale di audit interno 2017" (Annual audit report 2017) n. A-67f del 31 maggio 2017 con la quale si dà atto delle attività di audit svolte e riportate nelle sopraccitate relazioni;

VISTA la previsione dell'articolo 21, comma 9, della citata legge regionale 31/1998, secondo cui le determinazioni adottate dai dirigenti devono essere comunicate al competente componente della Giunta;

DETERMINA

Art. 1) È approvata in via definitiva la "Relazione di follow-up sulla relazione annuale 2016, sulle misure antifrode e sul Servizio per la certificazione dell'Autorità di gestione" n.U-65f del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo, allegata al presente atto di cui costituisce parte integrante e sostanziale.

Art. 2) È approvata in via definitiva la "Relazione di follow-up sull'Antenna di Aqaba" n.U-66f del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo, allegata al presente atto di cui costituisce parte integrante e sostanziale.



PRESIDÈNZIA
PRESIDENZA

Autorità di audit del Programma ENI CBC MED

- Art.3) È approvata la “Relazione annuale di audit interno 2017” (Annual audit report 2017) n. A-67f del 31 maggio 2017, allegata alla presente determinazione per farne parte integrante e sostanziale.
- Art.4) Le relazioni di cui ai punti precedenti sono trasmesse all’Autorità di gestione congiunta del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo per il seguito di competenza.
- Art. 5) La presente determinazione è trasmessa al Presidente della Regione, ai sensi dell’art. 21 c. 9. della L.R. 31/1998.

Il Direttore

Enrica Argiolas