



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

DETERMINAZIONE PROT. N. 26826 REP. N. 953 DEL 07.08.2020

Oggetto: Aggiornamento del Programma di attività dell'Autorità di Audit del PO ENI CBC MED per l'anno 2020 approvato con Determinazione Prot. n. 7865 Rep. n. 290 del 05/03/2020.

IL DIRETTORE

- VISTO lo Statuto speciale della Regione Autonoma della Sardegna e le relative norme di attuazione;
- VISTA la L.R. n. 1 del 7 gennaio 1977, recante "norme sull'organizzazione amministrativa della Regione Sarda e sulle competenze della Giunta, della Presidenza e degli Assessori Regionali", e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA la L.R. n. 31 del 13 novembre 1998 concernente "Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione" e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA la L. n. 241 del 7 agosto 1990 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTO il Regolamento (UE) n. 232/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio dell'11 marzo 2014 "che istituisce uno strumento europeo di vicinato (ENI)";



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

- VISTO il Regolamento (UE) n. 236/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio dell'11 marzo 2014 “che stabilisce norme e procedure comuni per l'attuazione degli strumenti per il finanziamento dell'azione esterna dell'Unione”;
- VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 897/2014 della Commissione del 18 agosto 2014 “che stabilisce disposizioni specifiche per l'esecuzione dei programmi di cooperazione transfrontaliera finanziati nel quadro del regolamento (UE) n. 232/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio che istituisce uno strumento europeo di vicinato”;
- VISTO l'Accordo di Partenariato 2014-2020 con l'Italia, n. CCI2014IT16M8PA001, approvato dalla Commissione Europea con decisione C(2014) 8021 il 29 ottobre 2014, modificata dalla decisione C(2018) 598 l'8 febbraio 2018;
- VISTO il Programma operativo ENI CBC Bacino del Mediterraneo 2014-2020, approvato dalla Commissione Europea con decisione C (2015) 9133 del 17 dicembre 2015, che indica la Regione Sardegna come Autorità di Audit;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale n. 15/5 del 10 aprile 2015 che istituisce l'Unità di progetto denominata “Autorità di Audit del programma ENI CBC Bacino del Mediterraneo”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale n. 53/9 del 28 novembre 2017 che sopprime tale unità di progetto trasferendo le funzioni alla Direzione generale dei servizi finanziari – Servizio Autorità di certificazione, rinominato Servizio di Certificazione PO FESR-FSE-FSC e Autorità di Audit PO ENI CBC MED e prevede l'articolazione del Servizio in distinte unità organizzative per garantire l'indipendenza delle funzioni di Audit e di Certificazione ;
- VISTA la Delibera n. 20/9 del 17.04.2020 che prevede l'istituzione dell'Unità di progetto “Certificazione della spesa dei fondi dei PO FESR,FSE e FSC”;



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

- VISTO il Decreto dell'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio n.1/16396 del 21.05.2020, avente oggetto "modifiche al decreto assessoriale n. 7, prot. n.42717 del 29.11.2018 relativo all'assetto organizzativo e delle competenze dei Servizi della Direzione Generale dei Servizi Finanziari";
- VISTO il decreto dell'Assessore degli Affari generali, Personale e riforma della Regione n. 8 del 19 febbraio 2018 prot. n. P/5379, che conferisce alla dottoressa Enrica Argiolas le funzioni di direttore del Servizio di Certificazione PO FESR-FSE-FSC e Autorità di Audit PO ENI CBC MED presso la Direzione generale dei servizi finanziari;
- VISTO il decreto dell'Assessore degli Affari generali, Personale e riforma della Regione n. 29 del 15 marzo 2019 prot. n. P/9220, che conferma alla dottoressa Enrica Argiolas le funzioni di direttore del Servizio di Certificazione PO FESR-FSE-FSC e Autorità di Audit PO ENI CBC MED presso la Direzione generale dei servizi finanziari;
- VISTA l'ultima determinazione del Direttore Generale rep. n. 1092 prot. 42070 del 29/11/2019 di individuazione dei sostituti del direttore del Servizio di Certificazione PO FESR – FSE – FSC e Autorità di Audit PO NEI CBC MED in caso di assenza, ai sensi dell'art. 30, comma 5 della L.R.31/98;
- VISTA la Determinazione rep. n. 767, prot. n. 21807 del 3.07.2020 del Direttore generale dei Servizi finanziari concernente la rimodulazione delle unità organizzative di primo livello (settori) della Direzione Generale dei Servizi Finanziari a seguito della modifica organizzativa e delle competenze dei Servizi di cui al sopra citato Decreto assessoriale n. 1/16396 del 21.05.2020, che prevede l'articolazione del nuovo Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED in due settori: il "Settore Programmazione e Gestione Attività di Audit" e il "Settore Accreditamento Autorità di Audit e Assistenza Tecnica (AT)" e conferimento incarichi di Responsabile di Settore;



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

- RICHIAMATO** l' Ordine di Servizio Prot. n. 13 del 9.7.2020, che dispone l'attribuzione del personale del servizio ai suddetti settori;
- RICHIAMATA** la determinazione, rep. n. 597 protocollo n. 16655, del 22/05/2020 con la quale è stata approvato il nuovo funzionigramma dell'Autorità di Audit del PO ENI CBC MED 2014-2020;
- VISTA** la Strategia di Audit, approvata con propria determinazione n. 253 prot. 6754 del 27 febbraio 2020, comprendente il piano di lavoro per gli anni contabili 2019/2020, 2020/2021 e 2021/2022;
- RICHIAMATA** la determinazione, Prot. 19103, Rep 666, del 12.06.2020, con la quale è stato approvato il Manuale delle procedure dell'Autorità di Audit del PO ENI CBC MED 2014-2020, versione 2.0;
- VISTO** il decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6 recante "Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19", convertito dalla legge 5 marzo 2020, n. 13" e relativi provvedimenti attuativi ;
- VISTO** il decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, recante "Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19" e relativi provvedimenti attuativi;
- VISTO** il decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33 recante "Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19" e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 125 del 16 maggio 2020 e relativi provvedimenti attuativi ;
- VISTE** le ordinanze contingibili e urgenti del Presidente della Regione Sardegna, ai sensi dell'art. 32, comma 3, della legge 23 dicembre 1978, n. 833 in materia di igiene e sanità pubblica n. 2 del 23/02/2020, n. 3 del 27/02/2020, n. 4 dell'08/03/2020, n. 5 del 09/03/2020 e relativa nota esplicativa n. 2593 del 10/03/2020, nn. 6, 7 e 8 del 13/03/2020, n. 9 del 14/03/2020 e relativa nota esplicativa n. 3EM del 16/03/2020, n. 10 del 23/03/2020, n. 11 del 24/03/2020, nn. 12 e 13 del 25/03/2020, nn. 14, 15



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

e 16 del 03/04/2020, n. 17 del 04/04/2020, n. 18 del 07/04/2020, n. 19 del 13/04/2020, n. 20 del 02/05/2020 e relativa nota esplicativa n. 5883 del 10/05/2020, n. 21 del 03/05/2020, n. 22 del 13/05/2020, n. 23 del 17/05/2020 , n. 24 del 19/05/2020 e n.25 del 23 maggio 2020;

VISTA La Circolare n. 8/19970 del 19.06.2020 della Direzione Generale dell'organizzazione e del personale della Regione Autonoma della Sardegna "Misure proattive contro la diffusione della malattia infettiva COVID-19. Decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19";

VISTA la nota della DG Regio della Commissione europea - Ref. Ares(2020)2761582 - 28/05/2020 – "Analysis of the technical part of the Annual Report and of the documents submitted under Article 68 of Commission Implementing Regulation (EU) No 897/2014 .- Accounting period: 01/07/2018 - 30/06/2019;

RICHIAMATA la propria Determinazione Prot. n. 7865 Rep. n. 290 del 05/03/2020 con la quale è stato approvato il Programma di attività dell'Autorità di Audit del PO ENI CBC MED per l'anno 2020,

CONSIDERATO che le misure, nazionali e regionali, di contrasto all'emergenza sanitaria in atto sopra richiamate, e, in particolare, le disposizioni limitative all'esecuzione della prestazione lavorativa presso gli uffici, alle riunioni in presenza nonché allo svolgimento delle missioni, hanno inciso fortemente sullo svolgimento delle attività precedentemente programmate;

CONSIDERATA la proroga dello stato di emergenza fino al 15 ottobre 2020 e che , pertanto, gli effetti pregiudizievoli delle misure restrittive al celere andamento delle attività amministrative perdureranno, verosimilmente, per gran parte della seconda metà dell'anno;



PROGRAMMA COFINANZIATO
DALL'UNIONE EUROPEA



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

Direzione generale dei servizi finanziari
Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED

PRESO ATTO dello stato di attuazione del Programma ENI CBC MED;

CONSIDERATE le risorse umane in servizio nell'Autorità di Audit;

RITENUTO di dover aggiornare il programma di attività dell'Autorità di Audit per l'anno 2020 allegato alla presente determinazione;

per le motivazioni indicate in premessa

DETERMINA

Art. 1) Per le motivazioni in premessa è approvato l'aggiornamento del programma di attività dell'Autorità di Audit per l'anno 2020, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.

Il presente atto è trasmesso all'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio, ai sensi dell'art. 21, c. 9, della L.R. 31/1998.

Per Il Direttore del Servizio

Raffaella Melis

(art.30, comma 5 L.R.31/98)