



## GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. **DRG011/130**

DEL **03 NOVEMBRE 2023**

DIREZIONE GENERALE - DRG

SERVIZIO PNRR, AREE INTERNE - RESTART E CERTIFICAZIONE – DRG011

UFFICIO CERTIFICAZIONE SPESA PROGRAMMI EUROPEI E NAZIONALI

OGGETTO: **POR FESR 2014/2020 - CCI2014IT16RFOP004 e POR FSE 2014/2020 - CCI2014IT05SFOP009 –**  
**Approvazione addendum al Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione –Versione 7 –**  
**maggio 2023 – “Procedura di sub-campionamento”.**

### IL DIRIGENTE

#### VISTI:

- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 “*Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi*” e ss.mm.ii;
- la Legge Regionale del 14 settembre 1999 n. 77, recante “*Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo*” come modificata con Legge Regionale 26/08/2014 n. 35 e ss.mm.ii ;
- il Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196, recante il “*Codice in materia di protezione dei dati personali*” e ss.mm.ii;
- la Legge 6 novembre 2012 n. 190, recante “*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione*” e ss.mm.ii;
- il Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 “*Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*” e ss.mm.ii;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*” e ss.mm.ii;

#### PREMESSO che:

- con Determinazione Dirigenziale DRG011/41 del 18/05/2023 è stato aggiornato il Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione approvandone la relativa versione 7;

#### DATO ATTO che:

- con D.G.R. n. 385 del 02/07/2019 è stata approvata la nuova articolazione della macrostruttura della Giunta Regionale, nonché il funzionigramma della macrostruttura stessa, incardinando il Servizio “Autorità di Certificazione” all’interno del Dipartimento “Risorse”;
- con D.G.R. n. 854 del 27/12/2019 è stata parzialmente modificata la D.G.R. n. 385 del 02/07/2019 e il Servizio “Autorità di Certificazione” è stato incardinato all’interno del Dipartimento “Presidenza”;
- con D.G.R. n. 145 dell’11/03/2020 sono stati approvati l’assetto organizzativo e il funzionigramma del

Dipartimento “Presidenza”, confermando l’assegnazione, al Servizio “Autorità di Certificazione”, esclusivamente delle competenze relative alla certificazione per i programmi Nazionali ed Europei;

- con D.G.R. n. 269 del 14/05/2020 sono stati modificati l’organizzazione e il funzionigramma del Dipartimento “Presidenza”, assegnando al Servizio “Autorità di Certificazione” anche ulteriori competenze istituzionali;
- con D.G.R. n. 376 del 06/07/2020 è stata modificata la predetta Deliberazione n. 269 del 14/05/2020 rivedendo le competenze del Servizio “Autorità di Certificazione” - DPA014;
- con D.G.R. n. 75 del 16/02/2023 recante “Parziale revisione della macrostruttura della Giunta regionale. riorganizzazione assetto organizzativo: “Direzione Generale” - Dipartimento “Presidenza” – Dipartimento “Risorse”, il Servizio “Autorità di Certificazione”, prima assegnato al Dipartimento “Presidenza”, è stato incardinato all’interno della Direzione Generale e rinominato Servizio “PNRR, Aree interne – RESTART e Certificazione” - DRG011, incrementandone le competenze istituzionali;

**DATO inoltre ATTO che:**

- l’incarico dirigenziale, conferito con D.G.R. n. 75 del 14/02/2022 per il Servizio DPA014, è stato mantenuto in continuità anche per il Servizio “PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione” - DRG011 - derivante dalla riorganizzazione della macrostruttura regionale di cui alla citata D.G.R. n. 75/2023 a decorrere dal 1° marzo 2023 e successiva D.G.R. n. 621 del 29/09/2023;
- con la Determinazione DPA011/72 del 05/10/2022 è stato approvato il Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE 2014-2020, versione 8 – ottobre 2022 – del Si.Ge.Co;

**RITENUTO** doversi procedere ad integrare il Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione – versione 7, approvato con determinazione DRG011/41 del 18/05/2023 - per il seguente aspetto:

- **previsione della procedura di sub-campionamento nel caso di elevata numerosità delle richieste di pagamento o fatture/giustificativi di spesa sottostanti le unità di campionamento selezionate nell’ambito del campione di spesa estratto ai fini delle verifiche documentali;**

**DATO ATTO del fatto che:**

- il vigente Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) stabilisce che l’aggiornamento del Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione debba conseguirsi mediante l’adozione di una determinazione del Dirigente investito della funzione di Autorità di Certificazione;
- con D.G.R. 75 del 2023 è stato ridefinito da ultimo l’assetto organizzativo dell’attuale Servizio “PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione” incardinato all’interno della Direzione Generale;
- il dirigente del Servizio PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione è la dott.ssa Daniela Di Stefano, incaricata ai sensi della D.G.R. 75 del 14/02/2022 e successiva D.G.R. n. 621 del 29/09/2023;

**ACCERTATA** in relazione alla richiamata D.G.R. n. 75/2023 la propria competenza all’adozione del presente provvedimento;

**DATO ATTO** che l’assunzione del presente atto non comporta oneri finanziari a carico del bilancio regionale.

**ACCERTATA** la legittimità e regolarità tecnico-amministrativa del presente provvedimento

**D E T E R M I N A**

*per le motivazioni espresse in narrativa che si intendono integralmente richiamate*

1. **DI APPROVARE** l’**Addendum** al Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione del POR FESR 2014/2020 - CCI2014IT16RFOP004 e del POR FSE 2014/2020 - CCI2014IT05SFOP009 Versione 7 – maggio 2023, allegato alla presente Determinazione quale **ALLEGATO**;

2. **DI DARE ATTO** che il presente **Addendum** integra il precedente Manuale delle Procedure dell’Autorità di Certificazione Ver. 7 prevedendo la procedura di sub-campionamento nel caso di elevata numerosità delle richieste di pagamento o fatture/giustificativi di spesa sottostanti le unità di campionamento selezionate nell’ambito del campione di spesa estratto ai fini delle verifiche documentali e che il rispetto delle procedure in esso definite costituisce condizione indispensabile per la certificazione della spesa del POR FESR Abruzzo 2014-2020 e del POR FSE Abruzzo 2014-2020;

3. **DI TRASMETTERE** copia della presente determinazione e del relativo **Addendum ALLEGATO** all'Autorità di Gestione Unica del POR FESR 2014-2020 e del POR FSE 2014-2020 e all'Autorità di Audit della Regione Abruzzo;

4. **DI PUBBLICARE**, in ottemperanza a quanto previsto dal SI.GE.CO. vigente, la presente determinazione e il relativo **Addendum ALLEGATO** sul sito istituzionale della Regione Abruzzo nell'ambito dell'apposita sezione "Abruzzo in Europa".

**L'Estensore**

(Dott.ssa Malvina Santomaggio)  
*firmato elettronicamente*

**Il Responsabile dell'Ufficio**

(Dott.ssa Malvina Santomaggio)  
*firmato elettronicamente*

**Il Dirigente**

(Dott.ssa Daniela Di Stefano)  
*firmato digitalmente*



---

## **POR FESR e POR FSE Abruzzo 2014-2020**

**CCI 2014IT16RFOP004 FESR**

**CCI 2014IT05SFOP009 FSE**

---

# **ADDENDUM AL MANUALE DELLE PROCEDURE DELL'AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE**

**Direzione Generale  
Servizio PNRR. Aree Interne – RESTART e  
Certificazione - DRG011**

Versione “7” del Manuale delle Procedure dell'Autorità di Certificazione

**Direzione Generale  
Servizio PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione – DRG011**



## PROCEDURA DI SUB-CAMPIONAMENTO

Con riferimento alla metodologia di campionamento riportata nel paragrafo 7.1 lett. B del Manuale delle procedure dell’Autorità di Certificazione POR FESR e POR FSE ABRUZZO 2014-2020 - VER. 7 – maggio 2023 - approvato con Determinazione Dirigenziale DRG011/41 del 18 maggio 2023 – per le ipotesi in cui sussista un’elevata numerosità di richieste di pagamento o giustificativi di spesa/fatture sottostanti nell’ambito delle unità di campionamento selezionate per la definizione del campione da sottoporre a controllo, si procede conformemente a quanto previsto dall’Autorità di Audit del POR FESR e POR FSE 2014-2020 nelle proprie Strategie di Audit e nel proprio Manuale.

Nello specifico pertanto:

**Se le unità di campionamento selezionate dall’Autorità di Certificazione (AdC) per le proprie attività di verifica comprendono un gran numero di richieste di pagamento o fatture/giustificativi di spesa sottostanti, l’AdC procederà a un sub-campionamento.**

**L’elenco complessivo delle “richieste di pagamento o fatture/giustificativi di spesa” costituisce l’universo di estrazione (popolazione).**

**La selezione è effettuata con campionamento casuale semplice al fine di garantire a tutte le “richieste di pagamento o fatture/giustificativi di spesa” la stessa probabilità di essere selezionate.**

**L’ampiezza del sub-campione viene determinata in relazione alla numerosità della popolazione di riferimento, come di seguito esemplificato:**

**Numerosità della popolazione: 1 - Numerosità del campione: 1**

**Numerosità della popolazione: da 2 a 4 - Numerosità del campione: 2**

**Numerosità della popolazione: da 5 a 12 - Numerosità del campione: da 2 a 5**

**Numerosità della popolazione: da 13 a 52 - Numerosità del campione: 5**

**Numerosità della popolazione: fino a 250 - Numerosità del campione: 20**

**Numerosità della popolazione: oltre 250 - Numerosità del campione: 25**

# Regione Abruzzo - Contrassegno Elettronico



**TIPO CONTRASSEGNO** QR Code

**IMPRONTA DOC** 7AB5AAF6AC15FE2C6E19457F0076ACD15FC01A6720AA3DCA9E5EC07F999980C0

## Firme digitali presenti nel documento originale

Firma in formato pdf: DANIELA DI STEFANO

## Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Dipartimento DRG DIREZIONE GENERALE  
Nr. determina DRG011/130  
Data determina 03/11/2023  
Progressivo 18601/23

## Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico

**URL** <http://app.regione.abruzzo.it/PortaleGlifo>

**IDENTIFICATIVO** RALN9CX-147009

**PASSWORD** 1h5gj

**DATA SCADENZA** 02-11-2024

Scansiona il codice a lato per verificare il documento

