

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 02 maggio 2017, n. 634

Programmazione Comunitaria 2014/2020 “Obiettivo Cooperazione territoriale Europea” - Programma Interreg V-A GRECIA/ITALIA c.b.c. 2014/2020 “Governance e Controllo – Groups of Auditors” VARIAZIONE DI BILANCIO

Il Presidente della Regione Puglia, dr. Michele Emiliano, sulla base dell'istruttoria espletata dalla Sezione Cooperazione Territoriale e confermata dal Coordinamento delle Politiche Internazionali, riferisce:

La Commissione Europea, per il periodo di programmazione con decisione C (2014) 3776 final del 16/06/2014, ha istituito l'elenco dei programmi afferenti l'Obiettivo “Cooperazione Territoriale Europea 2014/2020” indicando, per ciascun programma, il budget assegnato a valere sui vari strumenti finanziari;

Nell'elenco dei Programmi è inserito anche il Programma GRECIA / ITALIA proposto dai due Stati Membri ai sensi del reg.to CE 1299/2013, adottato dal Comitato di Sorveglianza ed approvato dalla Commissione U.E. con decisione C (2015) 9347 final del 15/12/2015 (n. CCI 2014 TC16RFCB20);

Con precedente deliberazione n. 327 del 30/03/2016, questa Giunta ha preso atto dell'approvazione del Programma da parte della Commissione U.E. e ha provveduto ad individuare i componenti — per la parte Italiana — del Comitato Congiunto di Sorveglianza, confermando il Servizio Mediterraneo — sostituito dalla Sezione Cooperazione Territoriale per effetto dell'attuazione del M.A.I.A. - quale referente per l'attuazione del Programma in Italia;

Ai fini della “*governance*” complessiva del Programma, è necessario provvedere ad una serie di adempimenti relativi ai sistemi di Gestione e di Controllo previsti dalla normativa nazionale e comunitaria;

Ai sensi dell'art. 123 del regolamento CE 1303/2013 gli Stati membri designano le autorità preposte all'implementazione del Programma: Gestione / Certificazione / Audit; per i Programmi di Cooperazione Territoriale, bisogna fare riferimento anche al regolamento CE 1299/2013 che, all'articolo 21 e seguenti, stabilisce la nomina delle Autorità di Programma. Segnatamente, all'art. 25 comma 1, il regolamento prevede di individuare una Autorità di Audit “unica” insediata nello Stato Membro che ospita anche l'Autorità di Gestione, assistita da un rappresentante (*Group of Auditors*) per ogni Stato partecipante al Programma;

Per il Programma in argomento, sia l'Autorità di Gestione sia quella di Audit sono rappresentate da differenti Servizi del Ministero dell'Economia della Grecia; è necessario procedere, pertanto, alla individuazione e alla nomina del Rappresentante di Parte Italiana nel *gruppo dei controllori* ai fini della effettuazione dei controlli di II° livello sui beneficiari italiani dei progetti approvati;

Ai sensi dell'Allegato 2 all'Accordo di Partenariato sottoscritto dallo Stato Italiano con la Commissione Europea, l'Autorità Nazionale Italiana in tema di Gestione e Controllo (ex art. 72 e seguenti del regolamento CE 1303/2013), e quindi titolata a nominare il Rappresentante Nazionale in seno al gruppo di controllori, è l'Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea (I.G.R.U.E.) della Ragioneria Generale dello Stato — M.E.F.;

L'Intesa raggiunta in Conferenza Stato/Regioni/PP.AA del 16/04/2016, sulla *governance multilevel* in Italia, prevede che il rappresentante italiano nel gruppo dei controllori per il Programma Grecia/Italia c.b.c. 2014/2020 venga designato dalla Regione Puglia appositamente delegata dall'I.G.R.U.E.;

Con precedente deliberazione n. 1047/2016, questa Giunta ha delegato il Capo di Gabinetto del Presiden-

te ai fini della individuazione e proposta di nomina dello stesso rappresentante ed il Capo di Gabinetto del Presidente ha ottemperato alla delega ricevuta con proprio atto n. 38 del 12 aprile 2016 come modificato con atto n. 58 del 30 settembre 2016 — notificati al Ministero dell'Economia e Finanze / R.G.S. / I.G.R.U.E. - del 2016, individuando quale componente per l'Italia del *gruppo dei controllori* per il Programma INTERREG V-A Grecia/Italia c.b.c. 2014/2020 il dr. Aldo di Mola Dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie;

L'attuazione del modello organizzativo delineato dal Gabinetto di Presidenza con i due atti sopra citati per lo svolgimento delle attività di Audit sui progetti approvati e ammessi a finanziamento nell'ambito del POR e dei Programmi di Cooperazione Territoriale Europea, ha comportato la necessità di un potenziamento della struttura del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie; tale potenziamento è stato inserito nel report sottoposto all'esame del Ministero dell'Economia per la Validazione dell'Autorità di Audit della Regione Puglia competente su tutti i Programmi implementati sul territorio a valere sulle risorse F.E.S.R./F.S.E./I.P.A.;

Con nota prot. A00_021 n. 7631 del 28/03/2017, il Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie ha comunicato alla Sezione Cooperazione territoriale l'esito della procedura di selezione condotta dalla Segreteria Generale della Presidenza, appositamente delegata dal Gabinetto di Presidenza, finalizzata a reclutare gli esperti auditor necessari al potenziamento di cui sopra ed all'attuazione del modello organizzativo dell'Autorità di Audit; al contempo il Servizio in questione ha trasmesso il fabbisogno di risorse finanziarie per la quota parte del piano di rafforzamento che, secondo le indicazioni del Gabinetto di Presidenza, è finalizzato al Programma Grecia-Italia 2014/2020 ed è a carico del Programma stesso;

Con nota prot. A00_178 n. 245 del 03/04/2017, la Sezione Cooperazione Territoriale ha dato riscontro al Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, condividendo le motivazioni e le esigenze di destinazione della dotazione finanziaria del Programma che impongono di limitare il suddetto fabbisogno all'importo complessivo di € 398.000,00 per l'intero periodo di programmazione, che decorre dal 01/01/2016 e si protrae fino all'anno N+3, quindi fino al 31/12/2023; le spese per le attività di audit possono quindi essere sostenute a valere sulle, pur esigue, risorse previste dall'Asse V — Assistenza Tecnica — del Programma CTE Grecia-Italia che sono state iscritte sul Bilancio Regionale con deliberazione 1047/2016 come modificata con deliberazione 1914/2016.

Considerato, inoltre, che le risorse iscritte ai capitoli del bilancio vincolato atti a finanziare le spese per le collaborazioni esterne non presentano, al momento, una disponibilità sufficiente a coprire ulteriori spese su voci quali gli oneri contributivi, l'IRAP ecc. per effetto degli impegni di spesa già assunti per il reclutamento dei componenti del Segretariato Tecnico Congiunto dello stesso Programma Greciitalia, è necessario procedere ad apposita Variazione al Bilancio nella parte Spesa, così come di seguito indicato nella parte copertura finanziaria.

Tutto ciò premesso e considerato, il Presidente

- **Tenuto conto** che la variazione proposta con il presente provvedimento assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica garantendo il pareggio di Bilancio di cui al comma 463 e seguenti dell'art. unico Parte I della Legge n. 232 dell'11.12-2017 (legge di stabilità 2017)
- **VISTO** l'art.51, comma 2, lettera a) del D.Lgs 118/2011, come integrato dal D.Lgs.10 agosto 2014, n.126
- **VISTA** la l.r. n. 41/2016
- **VISTA** la del. G.R. 16/2017

propone alla Giunta regionale:

- **di prendere atto** che il Capo di Gabinetto del Presidente della Regione — in seguito alla delega attribui-

tagli dalla DGR 1047/2016 — ha individuato quale componente del Gruppo di Controllori che coadiuvano l'Autorità di Audit del Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg V-A GRECIA-ITALIA c.b.c. 2014/2020, il dr. Aldo di Mola — dirigente del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie;

- **di prendere atto** che ai fini del finanziamento delle attività di Audit afferenti al Programma C.T.E. Interreg V-A Grecia-Italia c.b.c. 2014/2020, il Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie usufruirà delle risorse iscritte in Bilancio con Deliberazione G.R. 1047/2016, come modificata con DGR 1914/2016, fino alla concorrenza di € 398.000,00 per l'acquisizione delle risorse, beni e servizi necessari all'attività, per tutto il periodo di Programmazione;
- **di prendere atto** che i provvedimenti di impegno e liquidazione per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente destinate alle attività di Audit, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie, previa apposita informativa alla Sezione Cooperazione Territoriale;
- **di autorizzare** la Sezione Bilancio e Ragioneria ad apportare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 51, comma 2 del D.Lgs. n. 118/2011, le variazioni a valere sul bilancio vincolato così come espressamente riportate in Copertura Finanziaria;
- di prendere **atto** del mantenimento degli equilibri di bilancio;
- **di prendere atto** che con le suddette variazioni si intendono modificati il Bilancio di Previsione 2017-2019 nonché il documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale 2017;
- **di allocare** le risorse finanziarie "de quo" sui capitoli così come indicato nella parte **COPERTURA FINANZIARIA**

COPERTURA FINANZIARIA ai sensi del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.

Il presente provvedimento comporta la variazione, in termini di competenza e cassa per l'E.F. 2017 ed in termini di competenza per l'E.F. 2018, al bilancio di previsione 2017 e pluriennale 2017-2019, al Documento tecnico di accompagnamento ed al Bilancio gestionale approvato con DGR n. 16/2017, ai sensi dell'art. 51 comma 2 del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.

VARIAZIONE DI BILANCIO

Bilancio Regionale Vincolato — Parte Spesa

VARIAZIONE COMPENSATIVA

1. Variazione in Diminuzione per € 126.327,64

c.r.a.	capitolo	Mis. — Prog.	classificazione	2017	2018
44.02	1085614	19.02	U.1.3.2.10	- € 26.728,43	- € 26.914,25
44.02	1085714	19.02	U.1.3.2.10	- € 4.771,58	- € 4.749,57
44.02	1085615	19.02	U.1.3.2.11	- € 26.728,43	€ 26.914,25
44.02	1085715	19.02	U.1.3.2.11	- € 4.771,58	- € 4.749,57

2. Variazione in aumento per € 126.327,64

c.r.a.	capitolo	Mis. — Prog.	classificazione	2017	2018
44.02	1085608	19.02	U. 1.1.2.1	+ € 9.360,95	+ € 9.329,30
44.02	1085708	19.02	U. 1.1.2.1	+ € 1.665,36	+ € 1.646,34
44.02	1085609	19.02	U. 1.2.1.1	+ € 3.087,24	+ € 3.486,70
44.02	1085709	19.02	U. 1.2.1.1	+ € 640,95	+ € 615,30

44.02	1085610	19.02	U.1.3.2.12	+ €41.008,66	+ €41.012,50
44.02	1085710	19.02	U.1.3.2.12	+ €7.236,84	+ €7.237,50

Agli Impegni di Spesa per gli anni 2017 e seguenti, provvederanno, per quanto di competenza la Sezione Cooperazione Territoriale e il Servizio Controllo e verifica della Politiche Comunitarie.

Il Presidente, sulla base delle risultanze istruttorie come dianzi illustrate, propone alla Giunta l'adozione del conseguente atto finale.

Tale atto è di competenza della Giunta a norma dell'art. 4 comma 4, lett. a) e lett. k) della l.r. 7/97.

LA GIUNTA

- udita la relazione del Presidente;
- Viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento dal funzionario Istruttore, dal Dirigente della Sezione Cooperazione Territoriale e dal Direttore del Coordinamento Politiche Internazionali;
- A voti unanimi e palesi espressi nei modi di legge

DELIBERA

- **di prendere atto** di quanto esposto in narrativa e che qui si intende integralmente riportato;
- **di prendere atto** che il Capo di Gabinetto del Presidente della Regione — in seguito alla delega attribuitagli dalla DGR 1047/2016 — ha individuato quale componente del Gruppo di Controllori che coadiuvano l'Autorità di Audit del Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg V-A GRECIA-ITALIA c.b.c. 2014/2020, il dr. Aldo di Mola — dirigente del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie;
- **di prendere atto** che ai fini del finanziamento delle attività di Audit afferenti al Programma C.T.E. Interreg V-A Grecia-Italia c.b.c. 2014/2020, il Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie usufruirà delle risorse iscritte in Bilancio con Deliberazione G.R. 1047/2016, come modificata con DGR 1914/2016, fino alla concorrenza di € 398.000,00 per l'acquisizione di collaborazioni esterne, beni e servizi necessari all'attività, per tutto il periodo di Programmazione;
- **di prendere atto** che i provvedimenti di impegno e liquidazione per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente destinate alle attività di Audit, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie, previa apposita informativa alla Sezione Cooperazione Territoriale;
- **di autorizzare** la Sezione Bilancio e Ragioneria ad apportare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 51, comma 2 del D.Lgs. n. 118/2011, le variazioni a valere sul bilancio vincolato così come espressamente riportate in Copertura Finanziaria;
- **di prendere atto** del mantenimento degli equilibri di bilancio;
- **di prendere atto** che con le suddette variazioni si intendono modificati il Bilancio di Previsione 2017-2019 nonché il documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale 2017;
- **di allocare** le risorse finanziarie "de quo" sui capitoli così come indicato nella parte **COPERTURA FINANZIARIA**

- **di pubblicare** il presente provvedimento nel B.U.R.P
- **di inviare** il presente atto al Consiglio Regionale.

Il segretario della Giunta
dott.a Carmela Moretti

Il Presidente della Giunta
dott. Michele Emiliano