

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 6 aprile 2021, n. 530

Programma IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 – DGR 992/2017 Governance e Controlli – Autorità di Audit, assegnazione risorse. Modifica DGR 1690/2020 – Istituzione di Capitoli in Entrata e Variazione di Bilancio.

Il Presidente della Giunta Regionale, sulla base dell'istruttoria espletata dal Dirigente della Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità Istituzionale, nella sua funzione di Autorità di Gestione del Programma IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e confermata dal Direttore del Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro, riferisce quanto segue.

Premesso

Come noto, la Regione Puglia è individuata quale Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020.

La Giunta Regionale, con deliberazione 2180/2013, ha preso atto dell'adozione – da parte della Commissione U.E. – della Decisione di approvazione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020. Con la DGR n. 1728 del 22.10.2020, la Giunta ha conferito al Dirigente della Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità Istituzionale, dott. Crescenzo Antonio Marino, la funzione di Autorità di Gestione del Programma in argomento, e confermato il dirigente del Servizio Verifica e Controllo Politiche Comunitarie quale Autorità di Audit del Programma.

Secondo quanto previsto dal Regolamento di esecuzione (CE) 447/2013 recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) 231/2013, ai sensi dell'articolo 32, i servizi di audit sono finanziati dalla dotazione del Programma relativa all' Assistenza Tecnica.

Considerato che

L'Autorità di Audit, incardinata nel Gabinetto del Presidente, nelle more che la nomina dei selezionandi nuovi Direttori di Dipartimento conferisca piena operatività al nuovo modello organizzativo regionale di cui alla DGR 1974 del 07.12.2020, è in posizione di indipendenza gerarchica e funzionale dall'AdG e dalla AdC e svolge le funzioni di cui all'art 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013; l'Autorità di Audit garantisce il corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma operativo ed annualmente svolge la propria attività di audit su un adeguato campione di operazioni.

Per il corretto e pieno svolgimento delle funzioni che l'AdA deve esercitare, la stessa Autorità ha predisposto un piano d'azione, presentato e approvato, all'interno del quadro complessivo degli interventi programmati a valere sull'intero Asse V, dal Comitato di Sorveglianza del Programma svoltosi a Tirana il 5 agosto 2017.

Il Piano dell'Audit prevedeva inizialmente un budget complessivo di 850.000,00 euro, comprendente i costi per l'affidamento di servizi per attività di assistenza tecnica e quelli per le missioni, relativi all'intero periodo di sviluppo del Programma, 2017-2023, secondo il cronogramma dettagliato di seguito:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TOTALE
Assistenza tecnica		157.500,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	122.500,00	700.000,00
Missioni	5.000,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	150.000,00
TOTALI	5.000,00	177.500,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	147.500,00	850.000,00

Le spese per le attività di audit devono essere sostenute a valere sulle risorse previste dall'Asse V — Assistenza Tecnica — del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020. Pertanto, con la Deliberazione n. 1713 del 31 ottobre 2017, la Giunta regionale ha assegnato le risorse previste all'AdA, approvando la relativa Variazione al Bilancio regionale.

Nel Comitato di Sorveglianza tenutosi a Tivat (Montenegro) il 18 e 19 dicembre 2019, sono state approvate modifiche al progetto di Assistenza Tecnica dell'Italia (ITALME 348) e al progetto per il National Info Point del

Montenegro (ITALME 351), stabilendo che il budget relativo alle attività di audit in Montenegro, somma che ammonta ad € 19.990,00 (quota IPA e cofinanziamento nazionale), sia ceduto dall'AdA al GoA montenegrino in qualità di nuovo partner del progetto AT Montenegro.

Con Deliberazione n. 1690/2020 la Giunta Regionale ha preso atto della nuova pianificazione richiesta dall'Autorità di Audit e ha provveduto alla conseguente variazione di Bilancio per assicurare la disponibilità delle risorse finanziarie necessarie sui coerenti capitoli di entrata e di uscita, corrispondenti ad un budget complessivo rimodulato in euro 830.000,00.

Per ragioni funzionali e organizzative, accogliendo anche le raccomandazioni formulate dal MEF-IGRUE, da ultimo a maggio 2020, per un rafforzamento sistematico della struttura dell'Autorità di Audit in termini di numero di risorse umane, la stessa Autorità ha rimodulato sia il proprio piano di azione, che il relativo budget.

Al fine di garantire all'Autorità di Audit una più efficiente gestione delle risorse assegnate, attraverso reclutamento di risorse umane indispensabili allo svolgimento delle attività, così come previsto nel Piano Assunzionale 2020, approvato con DGR n. 952 del 25 giugno 2020, e acquisto di idonea dotazione strumentale, si ritiene necessario procedere ad una rimodulazione delle risorse attraverso una nuova variazione di Bilancio. Il nuovo budget relativo al periodo 2021, 2022 e 2023, **al netto delle risorse già spese di € 5.391,55**, deve essere destinato alle seguenti finalità:

Nuovo Budget Piano di Azione Autorità di Audit				
VOCE DI SPESA	EF 2021	EF 2022	EF 2023	TOTALE
Retribuzione coordinatrice	61.000,00	72.000,00	72.000,00	205.000,00
Retribuzione personale	98.866,67	156.300,00	124.300,00	379.466,67
Oneri	37.970,44	54.424,53	46.624,53	139.019,50
IRAP	12.358,33	17.650,00	15.250,00	45.258,33
Buoni Pasto	4.813,33	7.600,00	6.080,00	18.493,33
Missioni	4.608,45	7.000,00	8.000,00	19.608,45
Beni strumentali	17.762,16	0	0	17.762,16
TOTALE	237.379,39	314.974,53	272.254,53	824.608,45

In relazione ai Capitoli del Bilancio vincolato relativi a queste spese, i relativi stanziamenti in Entrata e in Uscita, di cui al Bilancio di Previsione 2021-2023 e al documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale 2021-2023, sono sufficienti a garantire le previsioni di spesa sopra descritte.

Tutto ciò premesso e considerato, si rende necessario procedere ad apposita Variazione al Bilancio nella parte Entrata e nella parte Spesa, così come di seguito indicato nella parte copertura finanziaria.

Visto:

- il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 come integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del D. Lgs. 118/2011 recante 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 L. 42/2009;
- l'art. 51, comma 2 del D. Lgs. 118/2011 come integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale prevede che la Giunta, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del documento tecnico di accompagnamento e le variazioni del bilancio di previsione 2021-2023;
- la L.R. 30 dicembre 2020, n. 35 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023 della Regione Puglia (Legge di stabilità regionale 2021)";
- la L.R. 30 dicembre 2020, n. 36 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023";
- la D.G.R. n. 71 del 18/01/2021 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale

2021-2023. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione”;

si propone

- di apportare la necessaria variazione al bilancio di previsione 2021-2023 e al documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale 2021-2023, anche istituendo Capitoli di Nuova Istituzione in parte Entrata, come indicato nella sezione Copertura Finanziaria;
- di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria ad apportare, ai sensi e per gli effetti dell’art. 51, comma 2, 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 2021-2023 nonché il documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale 2021-2023;
- di allocare le risorse finanziarie in argomento sui capitoli, così come indicato nella parte della Copertura finanziaria;
- di dare atto che ai fini del finanziamento delle attività di Audit afferenti al Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020, il Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie usufruirà delle risorse iscritte in Bilancio, fino alla concorrenza di **€ 824.608,45**, per tutto il periodo di Programmazione;
- di autorizzare l’Autorità di Audit, dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, ad assumere atti di spesa sui pertinenti Capitoli di Entrata e di Uscita per le attività di propria competenza, nella misura complessiva dei restanti **€ 824.608,45**, informando la Struttura dell’AdG del Programma, Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità istituzionale.

Garanzie di Riservatezza

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all’Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 679/2016 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D.Lgs. 196/2003 ss.mm.ii., ed ai sensi del vigente Regolamento regionale 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento UE.

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

BILANCIO VINCOLATO

CRA	62 - DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, INNOVAZIONE, ISTRUZIONE, FORMAZIONE E LAVORO 05 - SEZIONE RICERCA, INNOVAZIONE E CAPACITÀ ISTITUZIONALE
-----	--

Il presente provvedimento comporta:

- Istituzione dei seguenti nuovi capitoli di entrata aventi le seguenti denominazioni e classificazioni ai sensi del Decreto legislativo 118/2011:

PARTE ENTRATA

Entrata Ricorrente

Codice UE: 1 – Entrate derivanti da trasferimenti destinate al finanziamento dei progetti comunitari

Capitolo di Entrata	Declaratoria	Titolo Tipologia	Codifica piano dei conti finanziario
C.N.I.	Trasferimenti in conto capitale da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020	4.205	E 4.02.05.99.000
C.N.I.	Trasferimenti in conto capitale da Ministero dell'Economia - IGRUE, Cofinanziamento Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020	4.201	E 4.02.01.01.000

- Variazione di bilancio:

PARTE ENTRATA

Entrata Ricorrente

Codice UE: 1 – Entrate derivanti da trasferimenti destinate al finanziamento dei progetti comunitari

Capitolo di Entrata	Declaratoria	Titolo Tipologia	P.D.C.F.	VARIAZIONE E.F.2021 Competenza Cassa	VARIAZIONE E.F. 2022 Competenza	VARIAZIONE E.F. 2023 Competenza
E2130030	<i>Trasferimenti diretti da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020</i>	2.105	E.2.01.05.01.000	- 37.091,71	+ 43.962,00	+ 14.157,77
C.N.I.	Trasferimenti in conto capitale da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020	4.200	E 4.02.05.99. 000	+ 15.097,84	-	-
E2130031	<i>Trasferimenti diretti da Ministero dell'Economia- IGRUE, Cofinanziamento Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020</i>	2.101	E 2.01.01.01. 000	- 6.545,59	+ 7.758,00	+ 2.498,43
C.N.I.	Trasferimenti in conto capitale da Ministero dell'Economia - IGRURE, Cofinanziamento Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020	4.200	E 4.02.01.01.000	+ 2.664,32	-	-
Totale UE (85%)				- 21.993,87	+ 43.962,00	+ 14.157,77
Totale Cofinanziamento nazionale (15%)				- 3.881,27	+ 7.758,00	+ 2.498,43
TOTALE				- 25.875,14	+ 51.720,00	+ 16.656,20

Si attesta che l'importo relativo alla copertura del presente provvedimento corrisponde ad obbligazione giuridicamente perfezionata, con **debitori certi**:

1. Commissione europea per il tramite del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
2. Ministero dell'Economia e delle Finanze

Titolo giuridico:

1. Decisione della Commissione Europea C 9491 del 15/12/2015, di approvazione del Programma;
2. Delibera CIPE n. 10/2015

PARTE SPESA

Spesa Ricorrente

Missione 19 – Relazioni internazionali**Programma 02** – Cooperazione territoriale

Capitolo di Spesa	Declaratoria	Cod UE	P.D.C.F.	VARIAZIONE E.F.2021 Competenza Cassa	VARIAZIONE E.F. 2022 Competenza	VARIAZIONE E.F. 2023 Competenza
U1085107	Finanziamento spese per retribuzione dipendenti QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia- Albania -Montenegro 2014/2020	3	U.1.01.01.01.000	- 81.968,33	- 33.150,00	- 55.391,67
U1085507	Finanziamento spese per retribuzione dipendenti. Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia –Albania - Montenegro 2014/2020	4	U.1.01.01.01.000	- 14.465,00	- 5.850,00	- 9.775,00
U1085110	Finanziamento spese per collaborazioni coordinate a progetto - quota U.E. programma di cooperazione transfrontaliera - INTERREG-IPA CBC Italia - Albania - Montenegro 2014/2020	3	U.1.03.02.12.000	+ 51.850,00	+ 61.200,00	+ 61.200,00
U1085510	Finanziamento spese per collaborazioni coordinate a progetto - cofinanziamento nazionale programma di cooperazione transfrontaliera -INTERREG-IPA CBC Italia - Albania - Montenegro 2014/2020	4	U.1.03.02.12.000	+ 9.150,00	+ 10.800,00	+ 10.800,00
U1085108	Finanziamento spese per contributi a carico ente - QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia- Albania - Montenegro 2014/2020	3	U.1.01.02.01.000	- 7.355,97	+ 6.630,00	+ 1.127,98
U1085508	Finanziamento spese per contributi a carico ente. Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia – Albania - Montenegro 2014/2020	4	U.1.01.02.01.000	- 1.298,11	+ 1.170,00	+ 199,06
U1085109	Finanziamento spese per IRAP e tasse QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia – Albania - Montenegro 2014/2020	3	U.1.02.01.01.000	- 2.457,92	+ 2.040,00	+ 421,46
U1085509	Finanziamento spese per IRAP e Tasse. Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia – Albania - Montenegro 2014/2020	4	U.1.02.01.01.000	- 433,75	+ 360,00	+ 74,37
U1085127	Finanziamento Altre spese per il personale QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia –Albania - Montenegro 2014/2020	3	U.1.01.01.02.000	- 1.076,67	+ 1.292,00	-
U1085527	Finanziamento Altre spese per il personale Cofinanziamento nazionale. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia – Albania - Montenegro 2014/2020	4	U.1.01.01.02.000	- 190,00	+ 228,00	-
U1085121	Finanziamento spese per acquisto hardware - QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA cbc Italia-Albania-Montenegro 2014/2020	3	U.2.02.01.07.000	+ 15.097,84	-	-

U1085521	Finanziamento spese per acquisto hardware - Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA cbc Italia-Albania-Montenegro 2014/2020	4	U.2.02.01.07.000	+ 2.664,32	-	-
U1085111	Finanziamento spese per eventi, missioni, rappresentanza - QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014/2020	3	U.1.03.02.02.000	+ 3.917,18	+ 5.950,00	+ 6.800,00
U1085511	Finanziamento spese per eventi, missioni, rappresentanza - Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014/2020	4	U.1.03.02.02.000	+ 691,27	+ 1.050,00	+ 1.200,00
Totale UE (85%)				- 21.993,87	+ 43.962,00	+ 14.157,77
Totale Cofinanziamento nazionale (15%)				- 3.881,27	+ 7.758,00	+ 2.498,43
Totale				- 25.875,14	+ 51.720,00	+ 16.656,20

La variazione proposta con il presente provvedimento assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti e gli equilibri di Bilancio di cui al D.Lgs n.118/2011.

Agli accertamenti di entrata e agli impegni di spesa per gli anni 2021 e seguenti si provvederà, ai sensi di quanto previsto al punto 3.6, lett. C) dell'Allegato 4/2 al D. Lgs n. 118/2011 e ss.mm.ii., concernente i "contributi a rendicontazione", con successivi atti del dirigente pro tempore del Servizio Controllo e verifica Politiche Comunitarie, nei limiti di seguito dettagliati:

Capitoli Entrata	EF 2021	EF 2022	EF 2023	Totale
E2130030	186.674,64	267.728,35	231.416,35	186.674,64
E2130031	32.942,59	47.246,18	40.838,18	32.942,58
C.N.I. 85%	15.097,84	0,00	0,00	15.097,84
C.N.I. 15%	2.664,32	0,00	0,00	2.664,32
Totale	237.379,39	314.974,53	272.254,53	824.608,45
Capitoli Uscita	EF 2021	EF 2022	EF 2023	Totale
U1085107	84.036,67	132.855,00	105.655,00	322.546,67
U1085507	14.830,00	23.445,00	18.645,00	56.920,00
U1085110	51.850,00	61.200,00	61.200,00	174.250,00
U1085510	9.150,00	10.800,00	10.800,00	30.750,00
U1085108	32.274,88	46.260,85	39.630,85	118.166,58
U1085508	5.695,57	8.163,68	6.993,68	20.852,93
U1085109	10.504,58	15.002,50	12.962,50	38.469,58
U1085509	1.853,75	2.647,50	2.287,50	6.788,75
U1085127	4.091,33	6.460,00	5.168,00	15.719,33
U1085527	722,00	1.140,00	912,00	2.774,00
U1085121	15.097,84	-	-	15.097,84
U1085521	2.664,32	-	-	2.664,32
U1085111	3.917,18	5.950,00	6.800,00	16.667,18

U1085511	691,27	1.050,00	1.200,00	2.941,27
Totale	237.379,39	314.974,53	272.254,53	824.608,45

Il Presidente, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, ai sensi dell'art. 4 comma 4 lettera k della L.R. n. 7/97, propone alla Giunta:

- di approvare la relazione del Presidente, che qui si intende integralmente riportata;
- di provvedere ad istituire Capitoli di Nuova Istituzione in parte Entrata, come indicato nella sezione Copertura Finanziaria;
- di apportare la variazione, in parte entrata e in parte spesa, al Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023, approvato con la L.R. 30 dicembre 2020, n. 36, al Documento tecnico di accompagnamento - Bilancio finanziario gestionale approvato con D.G.R. n. 71 del 18/01/2021, ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D.lgs 118/2011 e ss.mm. ii., così come indicata nella sezione "copertura finanziaria" del presente atto;
- di approvare l'Allegato E/1 nella parte relativa alla variazione al Bilancio;
- di incaricare il Servizio Bilancio e Ragioneria di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto di cui all'art. 10 comma 4 del D. Lgs n. 118/2011 conseguentemente all'approvazione della presente deliberazione;
- di dare atto che le operazioni contabili rivenienti dal presente provvedimento assicurano il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti e gli equilibri di Bilancio di cui al D.Lgs n.118/2011;
- di modificare il proprio provvedimento, DGR 1690/2020, e dare atto che, ai fini del finanziamento delle attività di Audit afferenti al Programma Interreg IPA II CBC Italia-Albania-Montenegro 2014/2020, il Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie usufruirà delle risorse a valere sul Bilancio Vincolato fino alla concorrenza di **€ 824.608,45**, come dettagliato nella parte degli Adempimenti contabili, per tutto il periodo di Programmazione;
- di stabilire che i provvedimenti di accertamento, impegno e liquidazione per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, informando la Struttura dell'AdG del Programma, Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità istituzionale;
- di notificare, a cura della struttura dell'Autorità di Gestione del Programma IPA CBC Italia- Albania-Montenegro 2014-2020, il presente provvedimento al dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie e di autorizzare lo stesso ad operare sui capitoli di entrata e di spesa per gli importi di cui alla copertura finanziaria del presente provvedimento;
- di pubblicare il presente provvedimento nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia.

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio loro affidato è stato espletato nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e comunitaria e che il presente schema di provvedimento, dagli stessi predisposto ai fini dell'adozione dell'atto finale da parte della Giunta, è conforme alle risultanze istruttorie.

Il funzionario

P.O. Coordinamento tecnico-amministrativo Asse V del Programma
Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020

(dott.ssa Elina Caroli)

Il dirigente della Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità istituzionale
AdG Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020
(dott. Crescenzo Antonio Marino)

Il sottoscritto Direttore di Dipartimento NON RAVVISA/RAVVISA la necessità di esprimere sulla proposta di Delibera le seguenti osservazioni ai sensi del combinato disposto degli artt. 18 e 20 del D.P.G.R. n. 443/2015.

Il Direttore del Dipartimento
Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione Formazione e Lavoro
(prof. ing. Domenico Laforgia)

Il Presidente della Giunta
(dott. Michele Emiliano)

PARERE DELLA SEZIONE BILANCIO E RAGIONERIA

NICOLA PALADINO

LA GIUNTA REGIONALE

- Udita la relazione e la conseguente proposta del Presidente;
- Viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento, che attestano la conformità alla legislazione vigente;
- A voti unanimi espressi nei modi di legge

DELIBERA

1. di approvare la relazione del Presidente, che qui si intende integralmente riportata;
2. di provvedere ad istituire Capitoli di Nuova Istituzione in parte Entrata, come indicato nella sezione Copertura Finanziaria;
3. di apportare la variazione, in parte entrata e in parte spesa, al Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023, approvato con la L.R. 30 dicembre 2020, n. 36, al Documento tecnico di accompagnamento - Bilancio finanziario gestionale approvato con D.G.R. n. 71 del 18/01/2021, ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D.lgs 118/2011 e ss.mm. ii., così come indicata nella sezione "copertura finanziaria" del presente atto;
4. di approvare l'Allegato E/1 nella parte relativa alla variazione al Bilancio;
5. di incaricare il Servizio Bilancio e Ragioneria di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto di cui all'art. 10 comma 4 del D. Lgs n. 118/2011 conseguentemente all'approvazione della presente deliberazione;
6. di dare atto che le operazioni contabili rivenienti dal presente provvedimento assicurano il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti e gli equilibri di Bilancio di cui al D.Lgs n.118/2011;
7. di dare atto che, ai fini del finanziamento delle attività di Audit afferenti al Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020, il Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie usufruirà delle risorse stanziare sul Bilancio Vincolato fino alla concorrenza di **€ 824.608,45**, come dettagliato nella parte degli Adempimenti contabili, per tutto il periodo di Programmazione;

8. di stabilire che i provvedimenti di accertamento, impegno e liquidazione per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, informando la Struttura dell'AdG del Programma, Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità istituzionale;
9. di notificare, a cura della struttura dell'Autorità di Gestione del Programma IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020, il presente provvedimento al dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie e di autorizzare lo stesso ad operare sui capitoli di entrata e di spesa per gli importi di cui alla copertura finanziaria del presente provvedimento;
10. di pubblicare il presente provvedimento nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia.

Il Segretario Generale della Giunta
GIOVANNI CAMPOBASSO

Il Presidente della Giunta
MICHELE EMILIANO

Allegato E/1

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n. protocollo

Rif. delibera del ... Organo ... deln.

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2021 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo			0,00			0,00
MISSIONE	19	Relazioni Internazionali				
Programma	2	Cooperazione Territoriale	residui presunti			
Titolo	1	Spese correnti	previsione di competenza		43.637,30	
			previsione di cassa		43.637,30	
	2	Spese in conto capitale	residui presunti			
			previsione di competenza	17.762,16		
			previsione di cassa	17.762,16		
Totale Programma	2	Cooperazione Territoriale	residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	
TOTALE MISSIONE	19	Relazioni Internazionali	residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2021 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021 (*)
				in aumento	in diminuzione	
TITOLO	2	Trasferimenti correnti				
Tipologia	105	Altri trasferimenti correnti dal resto	residui presunti			
			previsione di competenza		37.091,71	
			previsione di cassa		37.091,71	
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Ministeri	residui presunti			
			previsione di competenza		6.545,59	
			previsione di cassa		6.545,59	
TOTALE TITOLO	2	Trasferimenti correnti	residui presunti			
			previsione di competenza		43.637,30	
			previsione di cassa		43.637,30	
TITOLO	4	Entrate in conto capitale				
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti			
			previsione di competenza	17.762,16		
			previsione di cassa	17.762,16		
TOTALE TITOLO	4	Entrate in conto capitale	residui presunti			
			previsione di competenza		17.762,16	
			previsione di cassa		17.762,16	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti			
			previsione di competenza		25.875,14	
			previsione di cassa		25.875,14	

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Firmato digitalmente da: Crescenzo Antonio Marino
Data: 25/03/2021 15:34:28



REGIONE PUGLIA
SEZIONE BILANCIO RAGIONERIA PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(D. Lgs. n. 118/11 e s.m.i.)

UFFICIO	TIPO	ANNO	NUMERO	DATA
RII	DEL	2021	5	29.03.2021

PROGRAMMA IPA CBC ITALIA#ALBANIA#MONTENEGRO 2014-2020 # DGR 992/2017 GOVERNANCE E CONTROLLI #
AUTORITÀ DI AUDIT, ASSEGNAZIONE RISORSE, MODIFICA DGR 1690/2020 # ISTITUZIONE DI CAPITOLI IN ENTRATA
E VARIAZIONE DI BILANCIO.

Si esprime: PARERE DI REGOLARITA'CONTABILE POSITIVO
LR 28/2001 art. 79 Comma 5

Responsabile del Procedimento

Dirigente
Firmato digitalmente da
OLA PALADINO
NICOLA PALADINO
CN = PALADINO NICOLA
C = IT

