

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 21 novembre 2022, n. 1637

“PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020” e “PROGRAMMA IPA II CBC ITALIA-ALBANIA-MONTENEGRO”. Autorizzazione missioni all'estero del personale della Struttura dell'Autorità di Audit della Regione Puglia

Il Presidente della Giunta Regionale, Dott. Michele Emiliano, sulla base dell'istruttoria eseguita dalla PO “Monitoraggio dei Controlli POR Puglia FSE 2014-2020” e confermata dal Segretario Generale della Presidenza, riferisce quanto segue:

Il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento e del Consiglio e i successivi regolamenti di esecuzione, hanno emanato le principali norme che disciplinano il funzionamento dei fondi strutturali e di investimento europei (Fondi SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020.

Agli artt. 72, 73, 74, 122, 124, 127 e 128 del citato Regolamento (UE) n. 1303/2013 sono definite le funzioni, i compiti e le responsabilità dell'Autorità di Audit (di seguito anche AdA). L'AdA è tenuta, da un lato, ad assicurare che tutte le operazioni di audit siano eseguite secondo gli standard internazionalmente riconosciuti e, dall'altro, a garantire che i soggetti coinvolti nelle attività di verifica siano funzionalmente indipendenti ed esenti da qualsiasi rischio di conflitto di interessi.

PREMESSO CHE:

- Con Decisione di esecuzione della Commissione Europea del 29 ottobre 2014 è stato approvato l'Accordo di Partenariato con l'Italia, ai sensi dell'art. 16, comma 2, del Regolamento (UE) 1303/2013. Tale Accordo prevede, tra le altre cose, che:

“Il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE, in qualità di Amministrazione di supervisione e vigilanza della spesa pubblica, indipendente rispetto alle Autorità preposte ai programmi operativi, svolga il ruolo di Organismo di coordinamento nazionale delle Autorità di audit, con il compito di promuovere la corretta ed efficace applicazione della normativa comunitaria in materia di audit dei programmi cofinanziati dai fondi SIE 2014/2020. A tale riguardo, un apposito programma complementare sarà finanziato con risorse esclusivamente nazionali a carico del Fondo di rotazione MEF/IGRUE ai sensi dell'articolo 1, comma 242, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014), per il finanziamento diretto dell'assistenza tecnico specialistica alle Autorità di audit per l'acquisizione di beni e servizi necessari all'efficace espletamento della funzione di audit, ivi compresa la messa in opera del sistema informatico di supporto e la manualistica di riferimento”.

In ottemperanza a quanto previsto nel citato Accordo di Partenariato, il CIPE, con deliberazione n. 114 del 23-12-2015, pubblicata sulla GURI 70 del 24-3-2016, ha approvato il “Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020”, con il quale è stato previsto anche il finanziamento di azioni di rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Puglia per il Programma UE 2014/2020, per un importo complessivo pari ad euro 6.000.000,00, poste a carico del Fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987.

Successivamente, l'IGRUE ha adottato il decreto direttoriale n. 25/2016 del 27 maggio 2016 “Assegnazione di risorse a carico del fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987 in favore del PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO DEL PERIODO DI PROGRAMMAZIONE 2014/2020”, registrato alla Corte dei conti, Reg.ne n. 1630 del 14/06/2016, e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale serie generale n. 159 del 9 luglio 2016, con il quale ha confermato l'assegnazione all'Autorità di Audit della Regione Puglia di euro 6.000.000,00 fino all'anno 2020.

In base alle “Procedure di attuazione e spese ammissibili” del Programma complementare di Azione e Coesione per la Governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 diffuse dal Mef-IGRUE il periodo di ammissibilità delle spese è dal 1° gennaio 2015 al 31 dicembre 2021, fatta eccezione degli oneri accessori relativi alle spese ammissibili per i quali il periodo di ammissibilità è esteso al 31 gennaio

2022. Con nota MEF-RGS Prot. n. 309109 del 29.12.2021 è stata estesa al 31.12.2026 la scadenza del “Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020”.

Con Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze dell’08 luglio 2021 pubblicato nel supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n. 196 del 17 agosto 2021 - Serie generale – “*Modifica del Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 e assegnazione di risorse aggiuntive*”, il Ministero dell’economia e delle finanze - Dipartimento della ragioneria generale dello Stato ha provveduto ad integrare il Programma complementare di azione e coesione per la *governance* dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020, di cui alla deliberazione del CIPE n. 114 del 23 dicembre 2015, pubblicata nella *Gazzetta Ufficiale* n. 70 del 24 marzo 2016, con interventi di rafforzamento della capacità amministrativa e tecnica per assicurare la conclusione della programmazione 2014-2020 e l’efficace avvio del nuovo ciclo di programmazione dell’Unione europea 2021-2027, mediante l’utilizzo delle risorse a tal fine stanziato dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160. Con il Decreto innanzi richiamato è stato previsto che per le azioni di rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Puglia per il Programma UE 2014/2020 il budget complessivo previsto con decreto direttoriale dell’IGRUE n. 25/2016 del 27 maggio 2016 pari ad euro 6.000.000,00, è stato incrementato ad € 10.170.000,00;

- Con D.G.R. n. 997/2017 la Giunta Regionale nel confermare l’intera struttura organizzativa del Programma Interreg I.P.A. Il C.B.C. Italia/Albania/Montenegro 2014/2020 ha confermato, ulteriormente, che la funzione di Autorità di Audit del Programma in oggetto è in capo al dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, struttura che attualmente è alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza. Con ultima D.G.R. 217 del 21.02.2022 la Giunta Regionale ha stabilito che, ai fini del finanziamento delle attività di Audit del Programma Interreg I.P.A. Il C.B.C. Italia/Albania/Montenegro 2014/2020, il Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie potrà usufruire di risorse iscritte in Bilancio fino alla concorrenza di € 824.608,45 per l’acquisizione delle risorse, beni e servizi necessari all’attività per tutto il periodo di Programmazione.

VISTA la DGR n. 1082 del 26/07/2002 “Missioni all’estero da parte dei dirigenti e del personale regionale” la quale fissa le modalità autorizzative delle missioni all’estero dei dirigenti e del personale regionale.

VISTO l’articolo 3 della L.R. 42/1979 “Trattamento economico di missione e di trasferimento del personale regionale”.

VISTA la Legge Regionale 30 dicembre 2021, n.51 “Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2022 e bilancio pluriennale 2022-2024 della Regione Puglia - Legge di stabilità regionale 2022”;

VISTA la Legge Regionale 30 dicembre 2021, n.52 “Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022 e bilancio pluriennale 2022-2024 della Regione Puglia”;

VISTA la D.G.R. n. 2 del 20/01/2022 “Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022 e pluriennale 2022- 2024. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione”;

CONSIDERATO CHE:

- Nell’ambito delle attività di cui all’art. 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, sono previste missioni strettamente correlate al ruolo dell’Autorità di Audit e allo svolgimento di tali attività;
- le missioni potranno essere svolte all’estero, presso le sedi della Commissione europea e di altre istituzioni europee, in altri Paesi afferenti ai programmi di CTE, in altre sedi europee o internazionali;
- la regolamentazione in vigore relativa alle autorizzazioni per le missioni prevede che sia la Giunta

regionale ad autorizzare preventivamente le missioni all'estero, sia per i dipendenti che per gli amministratori regionali;

- si tratta di missioni all'estero non pianificabili nel dettaglio con congruo anticipo rispetto alla possibilità di procedere alle autorizzazioni preventive.

Ritenuto opportuno, in considerazione di quanto sopra esposto, razionalizzare e semplificare le procedure di autorizzazione alle missioni all'estero da parte della Struttura dell'Autorità di Audit della Regione Puglia;

Tutto ciò premesso e considerato, si propone alla Giunta Regionale di:

- di autorizzare il Segretario Generale della Presidenza e tutto il personale incardinato nel Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie - Autorità di Audit allo svolgimento di missioni all'estero, nei Paesi di volta in volta interessati, che siano strettamente correlate al ruolo dell'Autorità di Audit e alle relative attività istituzionali previste dalla regolamentazione europea e nazionale in tema di sistemi di gestione e controllo dei programmi finanziati con i fondi SIE;
- di delegare il Dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie – Autorità di Audit della Regione Puglia, e i dirigenti allo stesso sovraordinati, a procedere alle singole autorizzazioni di volta in volta necessarie a comporre il gruppo partecipante alle singole missioni all'estero;
- dare atto che preliminarmente ad ogni missione all'estero prevista sarà trasmessa alla Segreteria della Giunta Regionale specifica comunicazione formale contenente le informazioni di dettaglio, ovvero soggetti partecipanti, date, luoghi, ecc.;
- dare atto che le spese per le missioni in argomento sono a totale carico delle risorse già stanziare sul "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020" e sul "PROGRAMMA IPA II CBC ITALIA- ALBANIA-MONTENEGRO".

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 DI CUI AL D. LGS N. 118/2011 E SS.MM.II.

Le spese per le missioni all'estero derivanti dal presente provvedimento trovano copertura con le risorse del Bilancio Vincolato del PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020, capitolo di spesa U0102007 e con le risorse del Bilancio Vincolato del PROGRAMMA IPA II CBC ITALIA-ALBANIA-MONTENEGRO, capitoli di spesa 1085111-1085511. Gli impegni di spesa sui suddetti capitoli sono stati già assunti, rispettivamente con Determina del Dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie n. 16 del 15.03.2022 e n. 38 del 13.06.2022 e le relative risorse sono nella disponibilità dell'Economo Cassiere Centrale che provvede, per il tramite dell'Economo di plesso, al rimborso delle spese di missione.

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

- di autorizzare il Segretario Generale della Presidenza e tutto il personale incardinato nel Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie - Autorità di Audit allo svolgimento di missioni all'estero, nei Paesi di volta in volta interessati, che siano strettamente correlate al ruolo dell'Autorità di Audit e alle relative attività istituzionali previste dalla regolamentazione europea e nazionale in tema di sistemi di gestione e controllo dei programmi finanziati con i fondi SIE;
- di delegare il Dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie – Autorità di Audit della Regione Puglia, e i dirigenti allo stesso sovraordinati, a procedere alle singole autorizzazioni di volta in volta necessarie a comporre il gruppo partecipante alle singole missioni all'estero;
- di dare atto che preliminarmente ad ogni missione all'estero prevista sarà trasmessa alla Segreteria della Giunta Regionale specifica comunicazione formale contenente le informazioni di dettaglio, ovvero soggetti partecipanti, date, luoghi, ecc.;
- di dare atto che le spese per le missioni in argomento sono a totale carico delle risorse già stanziare sul "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020" e sul "PROGRAMMA IPA II CBC ITALIA- ALBANIA-MONTENEGRO".
- di pubblicare il presente provvedimento sul BURP in versione integrale.

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

Il Funzionario PO

Dott. Angelo De Filippis

Il Segretario Generale della Presidenza

Dott. Roberto Venneri

Il Presidente della Giunta Regionale

Dott. Michele Emiliano

LA GIUNTA

- udita la relazione e la conseguente proposta del Presidente;
- viste le sottoscrizioni poste in calce alla proposta di deliberazione;
- a voti unanimi espressi nei modi di legge.

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:

- di autorizzare il Segretario Generale della Presidenza e tutto il personale incardinato nel Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie - Autorità di Audit allo svolgimento di missioni all'estero, nei

Paesi di volta in volta interessati, che siano strettamente correlate al ruolo dell'Autorità di Audit e alle relative attività istituzionali previste dalla regolamentazione europea e nazionale in tema di sistemi di gestione e controllo dei programmi finanziati con i fondi SIE;

- di delegare il Dirigente pro-tempore del Servizio Controllo e Verifica delle Politiche Comunitarie – Autorità di Audit della Regione Puglia, e i dirigenti allo stesso sovraordinati, a procedere alle singole autorizzazioni di volta in volta necessarie a comporre il gruppo partecipante alle singole missioni all'estero;
- di dare atto che preliminarmente ad ogni missione all'estero prevista sarà trasmessa alla Segreteria della Giunta Regionale specifica comunicazione formale contenente le informazioni di dettaglio, ovvero soggetti partecipanti, date, luoghi, ecc.;
- di dare atto che le spese per le missioni in argomento sono a totale carico delle risorse già stanziare sul "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020" e sul "PROGRAMMA IPA II CBC ITALIA- ALBANIA-MONTENEGRO".
- di pubblicare il presente provvedimento sul BURP in versione integrale.

Il Segretario generale della Giunta

ANNA LOBOSCO

Il Presidente della Giunta

MICHELE EMILIANO