

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 20 febbraio 2023, n. 175

**Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 - DGR 992/2017 Governance e Controlli - Autorità di Audit, assegnazione risorse. Modifica DGR. n. 217/2022 - Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale 2023-2025 ai sensi del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.**

L'Assessore con delega allo Sviluppo Economico, Competitività, Attività economiche e consumatori, Politiche internazionali e commercio estero, Energia, Reti e infrastrutture materiali per lo sviluppo, Ricerca industriale e innovazione, Politiche giovanili, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore e confermata dall'Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e 2021-2027, riferisce quanto segue.

**Visti:**

- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss.mm.ii.;
- il d.lgs. 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 Regolamento UE n.679/2016 relativo alla "protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati" e che abroga la direttiva 95/46/CE (Reg. generale sulla protezione dei dati);
- la Deliberazione del 7 dicembre 2020 n. 1974, con la quale la Giunta regionale ha adottato la Macrostruttura del Modello Ambidestro per l'Innovazione della macchina Amministrativa regionale denominato "MAIA 2.0", Atto di Alta Organizzazione che disciplina il sistema organizzativo della Presidenza e della Giunta Regionale;
- il Decreto del Presidente della Regione Puglia del 22 gennaio 2021, n. 22, pubblicato nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia n. 15 del 28 gennaio 2021 che ha emanato l'Atto di Alta Organizzazione della Presidenza e della Giunta Regionale "Adozione Atto di Alta Organizzazione - Modello organizzativo "MAIA 2.0", successivamente modificato e integrato con decreto del Presidente della Giunta regionale 10 febbraio 2021, n. 45;
- la D.G.R. n. 685 del 26 aprile 2021 con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore del Dipartimento Sviluppo economico;
- il D.P.G.R. n. 263 del 10/08/2021 "Attuazione modello Organizzativo MAIA 2.0 adottato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 22 del 22 gennaio 2021 e s.m.i. Definizione delle Sezioni di Dipartimento e delle relative funzioni" e ss. mm. e ii.;
- la D.G.R. n. 1794 del 5/11/2021 di Adeguamento organizzativo a seguito del DPGR 22/2021 di adozione del modello di alta organizzazione "Maia 2.0" e ss.mm.ii.;
- la D.G.R. n. 1713 del 28/10/2021, "D.G.R. 1728/2020 – "Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro" – Delega delle funzioni" e la D.G.R. n. 1845 del 15/11/2021 di rettifica della D.G.R. 1713/2021, con cui le funzioni di Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 sono state affidate al dott. Crescenzo Antonio Marino;
- la D.G.R. n. 1436 del 24/10/2022, "Programma (Interreg VI A) Italia-Albania-Montenegro (Adriatico Meridionale). Presa d'atto della Decisione della Commissione Europea e approvazione del Programma";
- la D.G.R. n. 1437 del 24/10/2022, "D.P.G.R. n. 22 del 22/01/2021 e ss.mm.ii. – MAIA 2.0. Istituzione Struttura di progetto "Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e 2021-2027"".

**Visti, altresì:**

- 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 e ss.mm.ii., il quale prevede che la Giunta, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del documento tecnico di accompagnamento e le variazioni del bilancio di previsione;
- la Legge Regionale n. 32 del 29/12/2022 “Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025 della Regione Puglia - legge di stabilità regionale 2023”;
- la Legge Regionale n. 33 del 29/12/2022 “Bilancio di previsione della Regione Puglia per l’esercizio finanziario 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025”;
- la D.G.R. n. 27 del 24/01/2023 “Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2023-2025. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione”.

**Premesso che:**

- la Regione Puglia è stata individuata come Autorità di Gestione (AdG) del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020;
- la Commissione U.E. -con decisione C (2015) 9491 del 15/12/2015 – CCI 2014 TC16I15 CB 008 - ha approvato il Programma di Cooperazione Transfrontaliera Interreg-IPA CBC Italia – Albania – Montenegro 2014-2020;
- la Giunta Regionale, con deliberazione n. 2394/2015, 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 D.G.R. n. 1728 del 22/10/2020, la Giunta ha conferito al dirigente pro tempore della Sezione Ricerca, Innovazione e Capacità Istituzionale le funzioni di Autorità di Gestione del Programma e confermato il dirigente del Servizio Verifica e Controllo Politiche Comunitarie, quale Autorità di Audit del Programma;
- con la D.G.R. n. 1713 del 28/10/2021, “D.G.R. 1728/2020 – “Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro” – Delega delle funzioni” e con la D.G.R. n. 1845 del 15/11/2021 di rettifica della D.G.R. 1713/2021, le funzioni innanzi citate continuano ad essere affidate al dott. Crescenzo Antonio Marino;
- 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 (AdA), attualmente incardinata nella Segreteria Generale della Presidenza, è in posizione di indipendenza gerarchica e funzionale dall’Autorità di Gestione (AdG) e dall’Autorità di Certificazione (AdC) del Programma, svolgendo 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 al Comitato di Sorveglianza del Programma, svoltosi a Tirana il 5 agosto 2017, e approvato in quella sede, all’interno del quadro complessivo degli interventi programmati a valere sull’intero Asse V;
- inizialmente, il Piano dell’Audit prevedeva un budget complessivo di 850.000,00 euro, successivamente

rimodulato, con D.G.R. n. 1690/2020, in euro 830.000,00;

- in seguito, con la D.G.R. n. 530 del 6 aprile 2021, si è dato 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 usufruisca delle risorse a valere sul Bilancio Vincolato fino alla concorrenza di € 824.608,45, al netto delle risorse all'epoca già spese di € 5.391,55;
- infine, con D.G.R. n. 217 del 21.02.2022 si è provveduto ad una rimodulazione delle risorse finanziarie, necessaria tra l'altro per coprire l'assunzione di n. 4 unità di personale con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato di categoria D, posizione economica D1 – Area Professionale Amministrativa - profilo professionale "Specialista amministrativo" ambito di ruolo "Auditing e Controllo", presso l'Autorità di Audit - Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie.

**Rilevato che** si rende necessario procedere ad una riprogrammazione delle risorse finanziarie utili per lo svolgimento delle funzioni dell'Autorità di Audit e procedere, quindi, ad una variazione di Bilancio per stanziare somme non accertate e non impegnate negli esercizi precedenti, previa riduzione di accertamenti e di impegni relativi all'annualità 2021.

A tal fine, si riporta di seguito il budget rimodulato relativo al piano di azione dell'Autorità di Audit:

Budget Piano di Azione Autorità di Audit				
VOCE DI SPESA	EF 2021	EF 2022	EF 2023	TOTALE
Retribuzione coordinatrice	49.333,31	72.000,00	72.000,00	<b>193.333,31</b>
Retribuzione Consulenze	0,00	3.858,23	20.000,00	<b>23.858,23</b>
Retribuzioni personale	0,00	137.500,00	165.000,00	<b>302.500,00</b>
Oneri	13.271,05	51.341,20	58.424,53	<b>123.036,78</b>
IRAP	4.462,48	18.450,00	20.950,00	<b>43.862,48</b>
Buoni Pasto	0,00	8.000,00	8.000,00	<b>16.000,00</b>
Missioni	0,00	7.000,00	18.000,00	<b>25.000,00</b>
Formazione	0,00	0,00	58.345,29	<b>58.345,29</b>
Beni strumentali	0,00	28.000,00	8.672,35	<b>36.672,35</b>
Beni di consumo	0,00	0,00	1.000,00	<b>1.000,00</b>
Giornali, Riviste e Pubblicazioni	0,00	0,00	1.000,00	<b>1.000,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>65.739,19</b>	<b>326.149,43</b>	<b>431.392,17</b>	<b>824.608,44</b>

**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.

#### **Garanzie di riservatezza**

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla L.241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla 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 n.5/2006 per il trattamento di dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento destinato alla pubblicazione 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. N. 118/2011 E SS.MM.II.**

Il presente provvedimento comporta la seguente variazione, ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D. Lgs. 23

Giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii., al Bilancio di Previsione 2023 e Pluriennale 2023-2025, approvato con L.R. n. 33/2022, nonché al Documento tecnico di accompagnamento ed al Bilancio Finanziario Gestionale 2023-2025, approvato con D.G.R. n. 27/2023, previa riduzione degli accertamenti e degli impegni assunti con Atti Dirigenziali cod. cifra 021/2021/06 e cod. cifra 175/2021/17.

## BILANCIO VINCOLATO

**CRA: 12 – Dipartimento Sviluppo economico;**

**10 – Struttura di Progetto “Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e 2021-2027**

- Riduzione Accertamenti ed Impegni:

Si dispone la riduzione degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa, assunti con Atto Dirigenziale cod. cifra 021/2021/06, per un totale di € 13.489,60, come di seguito dettagliati:

### Parte Entrata

Numero Atto Dirigenziale	Capitolo	Numero accertamento 2021	Importo da ridurre
021/2021/06	E2130030	6021039025	- € 10.338,14
	E2130031	6021039027	- € 1.824,41
	<b>TOTALE RIDUZIONE</b>		<b>- € 12.162,55</b>

### Parte Spesa

Numero Atto Dirigenziale	Capitolo	Numero impegno 2021	Importo da ridurre
021/2021/06	U1085110	3021025947	- € 9.916,69
	U1085510	3021025948	- € 1.750,00
	U1085109	3021025952	- € 421,45
	U1085509	3021025957	- € 74,41
	<b>TOTALE RIDUZIONE</b>		<b>- € 12.162,55</b>

- Variazione di Bilancio:

### Parte entrata

TIPO ENTRATA RICORRENTE

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

Capitolo	Descrizione	Titolo Tipologia	P.D.C.F.	Variazione E.F. 2023
<b>E2130030</b>	<i>“Trasferimenti diretti da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera “Interreg IPA II CBC Italia – Albania – Montenegro” 2014/2020”</i>	<b>2.105</b>	<b>E.2.01.05.01.000</b>	<b>+46.193,50</b>
<b>E4130030</b>	<i>Trasferimenti in conto capitale da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera “Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro” 2014/2020</i>	<b>4.200</b>	<b>E.4.02.05.99.000</b>	<b>+7.371,50</b>

**DEBITORE:** Commissione europea

**TITOLO GIURIDICO CHE SUPPORTA IL CREDITO:** Decisione della Commissione Europea C 9491 del 15/12/2015, di approvazione del Programma

Capitolo	Descrizione	Titolo Tipologia	P.D.C.F.	Variazione E.F. 2023
<b>E2130031</b>	<i>“Trasferimenti diretti da Ministero dell’Economia- IGRUE, Cofinanziamento Programma di Cooperazione Transfrontaliera “Interreg IPA II CBC Italia – Albania – Montenegro” 2014/2020”</i>	<b>2.101</b>	<b>E.2.01.01.01.000</b>	<b>+8.151,79</b>
<b>E4130031</b>	<i>Trasferimenti in conto capitale da Ministero dell’Economia - IGRUE, Cofinanziamento Programma di Cooperazione Transfrontaliera “Interreg IPA CBC Italia – Albania – Montenegro” 2014/2020</i>	<b>4.200</b>	<b>E.4.02.01.01.000</b>	<b>+1.300,85</b>

**DEBITORE:** Ministero dell’Economia e delle Finanze

**TITOLO GIURIDICO CHE SUPPORTA IL CREDITO:** *Delibera CIPE n. 10/2015*

**Parte spesa**

TIPO SPESA CORRENTE

**Missione 19** – Relazioni internazionali

**Programma 02** – Cooperazione internazionale

Capitolo	Declaratoria	Missione Programma Titolo	Codice UE	P.D.C.F.	Variazione E.F. 2023
U1085114	FINANZIAMENTO SPESE PER CONSULENZE – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	3	U.1.03.02.10.000	-13.600,00
U1085514	FINANZIAMENTO SPESE PER CONSULENZE – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	4	U.1.03.02.10.000	-2.400,00
U1085121	“Finanziamento spese per acquisto hardware - QUOTA U.E. Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA cbc Italia-Albania-Montenegro 2014/2020”	19.2.2	3	U.2.02.01.07.000	+7.371,50
U1085521	“Finanziamento spese per acquisto hardware - Cofinanziamento nazionale Programma di Cooperazione transfrontaliera INTERREG IPA cbc Italia-Albania-Montenegro 2014/2020”	19.2.2	4	U.2.02.01.07.000	+1.300,85
U1085116	FINANZIAMENTO SPESE PER FORMAZIONE, ADDESTRAMENTO PERSONALE – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	3	U.1.03.02.04.000	+49.593,50

Capitolo	Declaratoria	Missione Programma Titolo	Codice UE	P.D.C.F.	Variazione E.F. 2023
U1085516	FINANZIAMENTO SPESE PER FORMAZIONE, ADDESTRAMENTO PERSONALE – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “ INTERREG-IPA CBC ITALIA -ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	4	U.1.03.02.04.000	+8.751,79
U0185111	FINANZIAMENTO SPESE PER EVENTI, MISSIONI, RAPPRESENTANZA – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC I TALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	3	U.1.03.02.02.000	+8.500,00
U0185511	FINANZIAMENTO SPESE PER EVENTI, MISSIONI, RAPPRESENTANZA – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	4	U.1.03.02.02.000	+1.500,00
U0185112	FINANZIAMENTO SPESE PER ACQUISTI BENI DI CONSUMO – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	3	U.1.03.01.02.000	+850,00
U0185512	FINANZIAMENTO SPESE PER ACQUISTI BENI DI CONSUMO – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	4	U.1.03.01.02.000	+150,00
U0185113	FINANZIAMENTO SPESE PER GIORNALI, RIVISTE, PUBBLICAZIONI – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC I TALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	3	U.1.03.01.01.000	+850,00
U0185513	FINANZIAMENTO SPESE PER GIORNALI, RIVISTE, PUBBLICAZIONI – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	19.2.1	4	U.1.03.01.01.000	+150,00
<b>Totale UE (85%)</b>					<b>+53.564,99</b>
<b>Totale Cofinanziamento nazionale (15%)</b>					<b>+9.452,65</b>

Si attesta che la variazione proposta con il presente provvedimento assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti e gli equilibri di bilancio come previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii..

Agli accertamenti di entrata e agli impegni di spesa per gli anni 2023 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:

<b>Capitoli Entrata</b>	<b>EF 2023</b>
E2130030	€ 359.311,85
E2130031	€ 63.407,97
E4130030	€ 7.371,50
E4130031	€ 1.300,85
<b>Totale</b>	<b>€ 431.392,17</b>

<b>Capitoli Uscita</b>	<b>EF 2023</b>
U1085107	€ 140.250,00
U1085507	€ 24.750,00
U1085114	€ 17.000,00
U1085514	€ 3.000,00
U1085110	€ 61.200,00
U1085510	€ 10.800,00
U1085108	€ 49.660,85
U1085508	€ 8.763,68
U1085109	€ 17.807,50
U1085509	€ 3.142,50
U1085127	€ 6.800,00
U1085527	€ 1.200,00
U1085121	€ 7.371,50
U1085521	€ 1.300,85
U1085116	€ 49.593,50
U1085516	€ 8.751,79
U1085111	€ 15.300,00
U1085511	€ 2.700,00
U1085112	€ 850,00
U1085512	€ 150,00
U1085113	€ 850,00
U1085513	€ 150,00
<b>Totale</b>	<b>€ 431.392,17</b>

L'Assessore Delli Noci, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, ai sensi dell'art. 4 comma 4 lettera k della L.R. n. 7/97 e dell'art. 44, comma 4, lettera a) della L.R. n. 7/2004, propone alla Giunta:

- di approvare la sua relazione, che qui si intende integralmente riportata;
- di apportare, ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D. Lgs. 23 Giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii., la variazione al Bilancio di Previsione 2023 e Pluriennale 2023-2025, approvato con L.R. n. 33/2022, nonché al Documento tecnico di accompagnamento ed al Bilancio Finanziario Gestionale 2023-2025, approvato con D.G.R. n. 27/2023, previa riduzione degli accertamenti e degli impegni assunti con Atto Dirigenziale cod. cifra 021/2021/06, così come riportato nella sezione "copertura finanziaria";
- di dare atto che 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 e ss.mm.ii.;
- di approvare l'Allegato E/1, parte integrante del presente provvedimento, nella parte relativa alla variazione al Bilancio;
- di incaricare la Sezione 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 modificare il proprio provvedimento, DGR n. 217/2022, e 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 a valere sul Bilancio Vincolato fino alla concorrenza delle risorse dettagliate nella parte degli Adempimenti contabili;
- di stabilire che i provvedimenti di accertamento, impegno, liquidazione e pagamento per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, informando l'AdG del Programma;
- di notificare, a cura della struttura dell'Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro, 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 in versione integrale sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia e sul sito ufficiale della Regione Puglia [www.regione.puglia.it](http://www.regione.puglia.it) nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Provvedimenti" e "Provvedimenti della Giunta Regionale" del sito ufficiale della regione Puglia: [www.regione.puglia.it](http://www.regione.puglia.it).

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio loro affidato è stato espletato nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e europea 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.

La funzionaria

P.O. Coordinamento tecnico-amministrativo Asse V del Programma  
Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro  
(dott.ssa Elina Caroli)

L'AdG Programma Interreg IPA Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e 2021-2027  
(dott. Crescenzo Antonio Marino)

La Direttrice del Dipartimento, in applicazione di quanto previsto dal decreto del Presidente della Giunta

regionale n. 22/2021 e ss.mm.ii., **NON** ravvisa la necessità di esprimere sulla presente proposta di deliberazione alcuna osservazione.

La Direttrice del Dipartimento Sviluppo Economico  
(avv. Gianna Elisa Berlingiero)

L'Assessore allo Sviluppo economico  
(ing. Alessandro Delli Noci)

#### LA GIUNTA

- udita la relazione istruttoria e la conseguente proposta dell'Assessore allo Sviluppo Economico;
- 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 dell'Assessore Delli Noci, che qui si intende integralmente riportata;
2. di apportare, ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D. Lgs. 23 Giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii., la variazione al Bilancio di Previsione 2023 e Pluriennale 2023-2025, approvato con L.R. n. 33/2022, nonché al Documento tecnico di accompagnamento ed al Bilancio Finanziario Gestionale 2023-2025, approvato con D.G.R. n. 7/2023, previa riduzione degli accertamenti e degli impegni assunti con Atto Dirigenziale cod. cifra 021/2021/06, così come riportato nella sezione "copertura finanziaria" del presente provvedimento;
3. di dare atto che la variazione proposta con il presente provvedimento assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti e gli equilibri di bilancio come previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
4. di approvare l'Allegato E/1 nella parte relativa alla variazione al bilancio, parte integrante del presente provvedimento;
5. di incaricare la Sezione 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 modificare il proprio provvedimento, DGR n. 217/2022, 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 delle risorse dettagliate nella parte degli Adempimenti contabili;
7. di stabilire che i provvedimenti di accertamento, impegno, liquidazione e pagamento per l'utilizzo delle risorse di cui al punto precedente, saranno assunti direttamente dal dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie, informando l'AdG del Programma;
8. di notificare, a cura della struttura dell'Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA CBC Italia-Albania-Montenegro, 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;
9. di pubblicare il presente provvedimento in versione integrale sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia e sul sito ufficiale della Regione Puglia [www.regione.puglia.it](http://www.regione.puglia.it) nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Provvedimenti" e "Provvedimenti della Giunta Regionale" del sito ufficiale della regione Puglia: [www.regione.puglia.it](http://www.regione.puglia.it).

**IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA**

ANNA LOBOSCO

**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 ... del ..... n. ....

## SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N... - ESERCIZIO 2022 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2023 (*)
			in aumento	in diminuzione	
<b>Disavanzo d'amministrazione</b>		0,00			0,00
<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>			
Programma	2	Cooperazione Territoriale			
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti		
			previsione di competenza	54.345,29	
			previsione di cassa	54.345,29	
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti		
			previsione di competenza	8.672,35	
			previsione di cassa	8.672,35	
<b>Totale Programma</b>	<b>2</b>	<b>Cooperazione Territoriale</b>	<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>	<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>			<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>			<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	

(\*) 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 2022 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2023 (*)
			in aumento	in diminuzione	
<b>TITOLO</b>	<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>			
Tipologia	105	Altri trasferimenti correnti dal resto del mondo	residui presunti		
			previsione di competenza	46.193,50	
			previsione di cassa	46.193,50	
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Ministeri	residui presunti		
			previsione di competenza	8.151,79	
			previsione di cassa	8.151,79	
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>54.345,29</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>54.345,29</b>	
<b>TITOLO</b>	<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>			
Tipologia	200	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	residui presunti		
			previsione di competenza	8.672,35	
			previsione di cassa	8.672,35	
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>8.672,35</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>8.672,35</b>	
<b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>			<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>			<b>residui presunti</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>63.017,64</b>	
			<b>previsione di cassa</b>	<b>63.017,64</b>	

(\*) 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: 16/02/2023 16:37:59



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

UFFICIO	TIPO	ANNO	NUMERO	DATA
API	DEL	2023	2	20.02.2023

PROGRAMMA INTERREG IPA CBC ITALIA#ALBANIA#MONTENEGRO 2014-2020 # DGR 992/2017 GOVERNANCE E CONTROLLI # AUTORITÀ DI AUDIT, ASSEGNAZIONE RISORSE, MODIFICA DGR. N. 217/2022 ## VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025, AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO E AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2023-2025 AI SENSI DEL D. LGS. N. 118/2011 E SS.MM.II.

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

**Responsabile del Procedimento**

**PO - PAOLINO GUARINI**

Firmato digitalmente da:  
PAOLINO GUARINI  
Regione Puglia  
Firmato il: 20-02-2023 11:09:54  
Seriale certificato: 945075  
Valido dal 03-04-2020 al 03-04-2023

**Dirigente**

**DR. NICOLA PALADINO**

**NICOLA PALADINO**

C = IT

