



## **Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 167 del 30/12/2015**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 17 dicembre 2015, n. 2258

(FESR) Autorità di Audit. Adempimenti per la chiusura del ciclo di programmazione FESR 2007-2013.

Il Presidente della Giunta Regionale, su relazione del Capo di Gabinetto e del Dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie (di seguito anche "Servizio Conver"), quale Autorità di Audit del PO FESR e FSE 2007/2013 e del Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma, quale Autorità di Gestione del POC, riferisce quanto segue:

Il Regolamento (CE) 1083/2006 all'art. 62 prevede le funzioni dell'Autorità di Audit dei programmi operativi 2007-2013.

Con Deliberazioni n. 1152 del 30/06/2009 avente per oggetto "Definizione dell'Organigramma dell'Autorità di Audit - Piano di Azione per le attività di audit di chiusura del P.O. regionale FESR 2000-2006 ed avvio di quelle relative al 2007-2013" e n. 1444 del 4/08/2009 avente per oggetto "Definizione dell'Organigramma dell'Autorità di Audit - Piano di Azione per le attività di Audit relative al 2007-2013" la Giunta Regionale approvava il Piano di Azione per la realizzazione dei controlli di secondo livello sui Programmi Operativi FESR e FSE.

Con la D.G.R. 31.07.2015, n. 1518, "Adozione del modello organizzativo denominato Modello Ambidestro per l'Innovazione della macchina Amministrativa regionale - MAIA. Approvazione Atto di Alta Organizzazione" e, in particolare all'Allegato n. 2, Organizzazione Amministrativa Regionale - Macrostruttura, è stata confermata la collocazione dell'Autorità di Audit/Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie alle dirette dipendenze del Gabinetto del Presidente della Giunta Regionale, come già previsto nella Determinazione del Direttore dell'Area Organizzazione e Riforma dell'Amministrazione n.20 del 16.5.2013.

La responsabilità dell'Autorità di Audit è attribuita al Dirigente del Servizio Conver che, a tal fine, si avvale della struttura selezionata mediante procedure ad evidenza pubblica e attualmente composta da:

- tre funzionari di categoria "D" a tempo indeterminato, di cui n. 2 con alta professionalità, un impiegato di categoria "C" a tempo indeterminato;
- 13 funzionari di categoria D a tempo determinato
- 8 funzionari in assegnazione temporanea, dipendenti della Società in house Innovapuglia S.p.A.;
- 2 esperti senior addetti al coordinamento delle funzioni di cui all'art. 62 Reg. (CE) 1083/2006 in supporto all'Autorità di Audit con contratto di collaborazione coordinata e continuativa.

L'Autorità di Audit si avvale dell'assistenza tecnica della società Deloitte & Touche S.p.A. selezionata a seguito di procedura aperta espletata dalla Regione Puglia ai sensi dell'art. 55 del d.lgs. n.163/06 e contrattualizzata con contratto repertoriato al n. 11903 del 24 settembre 2010 per un periodo di trentasei mesi, prorogato di trentasei mesi, ai sensi dell'art.3 del bando di gara.

Ai sensi del paragrafo 1 lettera e) dell'art.62 del Regolamento CE 1083/2006 l'Autorità di Audit deve "presentare alla Commissione, entro il 31 marzo 2017, una dichiarazione di chiusura che attesti la validità della domanda di pagamento del saldo finale e la legittimità e la regolarità delle transazioni soggiacenti coperte dalla dichiarazione finale delle spese, accompagnata da un rapporto di controllo finale".

Considerato che la descrizione dei sistemi approvata dalla Commissione Europea, che prevede l'attuale assetto organizzativo dell'Autorità di Audit, anche in termini di risorse umane, non può essere modificato e deve esserne mantenuto sino al termine delle procedure di chiusura dei PO FESR e FSE 2007/2013, così come previsto dalla Strategia di Audit approvata dai Servizi della Commissione Europea.

Nell'interesse generale dell'Amministrazione Regionale, appare dunque di fondamentale importanza continuare ad avvalersi, senza soluzione di continuità, della struttura dell'Autorità di Audit al fine di poter consentire alla stessa di eseguire le attività previste dalla normativa comunitaria in tema di chiusura della programmazione 2007-2013. Infatti, la stessa Commissione Europea con nota n. 929894 del 01/09/2011 ha evidenziato la necessità di garantire continuità di risorse per le attività di audit per tutta la durata del periodo di programmazione, quale condizione essenziale per il conseguimento degli obiettivi della strategia di audit e per il rispetto delle condizioni previste nei regolamenti UE.

Allo scopo di garantire la copertura finanziaria necessaria al mantenimento della dotazione organica, per il periodo 1° gennaio 2016-31 marzo 2017, il Servizio Conver ha rappresentato all'Autorità di Gestione i fabbisogni finanziari necessari ad eseguire le attività nel periodo 1/1/2016-31/3/2017, includendo, tra le altre previsioni di spesa, quanto di seguito riportato:

1. Proroga, ai sensi dell'art.7 del Digs 165/2001 dell'incarico di collaborazione del coordinatore FESR, per euro 134.184,00 incluso di IRAP e oneri a carico dell'Amministrazione regionale;
2. attività di supporto della società di assistenza tecnica da assicurare con la stipula del contratto ai sensi di quanto previsto dall'art. 57, comma 5, lettera a) del D.Lgs. 163/2006 (come già previsto nel bando di gara), per un importo complessivo pari a euro 789.950,00;
3. attività di Supporto tecnico alle Autorità di audit (Tecnostruttura) per complessivi € 8.000,00
4. Certificazione di qualità per € 5.000,00
5. Spese di funzionamento e spese per missioni per un import° complessivo paria € 52.000.

Con Deliberazione n. 2146 del 30/11/2015 la Giunta Regionale ha preso atto delle ulteriori due adesioni al Piano di Azione e Coesione (PAC) nell'ambito del quale trovano copertura finanziaria, tra le altre tutte le attività a supporto della chiusura del ciclo di programmazione FESR /POC 2007-2013 a valere sulla linea 13 POC - Assistenza Tecnica, la cui responsabilità è stata conferita al Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma.

La copertura finanziaria delle spese del personale dipendente, incardinato presso l'Autorità di Audit, per il periodo 1° gennaio 2016-31 marzo 2017 sarà garantita con provvedimenti di competenza dell'Autorità di Gestione.

Il supporto della Società in house InnovaPuglia S.p.A. deve continuare ad essere assicurato attraverso l'assegnazione temporanea del personale all'Autorità di Audit, la cui copertura finanziaria dovrà essere assicurata con successivo atto.

Per quanto suddetto si propone alla Giunta Regionale di garantire la copertura dei fabbisogni finanziari da assegnare alla struttura dell'Autorità di Audit, al fine di consentire la prosecuzione, per il periodo 10 gennaio 2016-31 marzo 2017, delle attività previste dall'art. 62 del Regolamento 1083/2006 sul PO FESR 2007-2013, nonché di autorizzare il Capo di Gabinetto ed il Dirigente del Servizio Conver a compiere tutti gli atti conseguenti, necessari ad assicurarne il normale funzionamento sino al 31 marzo 2017.

Nello specifico, si propone alla Giunta di autorizzare il Capo di Gabinetto a:

I. ad operare, con propri atti di impegno, sui capitoli di spesa della linea di intervento 13 POC Assistenza Tecnica la cui titolarità è del Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma per l'importo complessivo paria € 989.134,00 come riportato nella sezione copertura finanziaria. Tutte le

spese relative alle attività sopra descritte saranno effettuate nel rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento;

II. prorogare l'incarico all'esperto senior addetto al coordinamento audit FESR fino al 31 marzo 2017;

III. procedere alla stipula del contratto con la società di assistenza tecnica, ai sensi di quanto previsto dall'art. 57, comma 5, lettera a) del D.Lgs. 163/2006.

Si propone, inoltre, di autorizzare l'Autorità di Audit a provvedere attraverso propri provvedimenti a liquidare e pagare sulla base degli impegni adottati dal Capo di Gabinetto sui capitoli di spesa della linea di intervento 13 POC Assistenza Tecnica la cui titolarità è del Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma per l'importo complessivo paria € 989.134,00 come riportato nella sezione copertura finanziaria.

COPERTURA FINANZIARIA DI CUI ALLA LEGGE REGIONALE n° 28 del 16/11/2001 e successive modificazioni e integrazioni

La spesa derivante dal presente provvedimento per complessivi € 989.134,00 è assicurata mediante prelievo dal Fondo delle Economie vincolate capitolo 1110060 e reiscrizione sul bilancio 2015 sul capitolo di spesa 1158025, così ripartita per attività:

- proroga dell'incarico di collaborazione all'esperto senior addetto al coordinamento audit FESR per € 134.184,00;

- attività di supporto della società di assistenza tecnica da assicurare con la stipula del contratto ai sensi di quanto previsto dall'art. 57, comma 5, lettera a) del D.Lgs. 163/2006 per un importo complessivo pari a € 789.950,00;

- Supporto tecnico alle Autorità di Audit (Tecnostruttura) per complessivi € 8.000,00

- Certificazione di qualità per € 5.000,00

- Spese di funzionamento per € 20.000,00 e missioni per un importo complessivo paria € 32.000.

Al provvedimenti di impegno a valere sul capitolo di spesa 1158025, coerentemente con la codifica del piano dei conti finanziario ai sensi del D.Lgs 118/2011, provvederà il Capo di Gabinetto entro il corrente esercizio finanziario.

Il Presidente della Giunta Regionale, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi rappresentate, propone alla Giunta Regionale l'adozione del seguente atto finale.

Il presente provvedimento è di competenza della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 5, co. 1 della l.r. n° 1/2011

LA GIUNTA

Udita la relazione del Presidente della Giunta Regionale;

Vista le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento;

A voti unanimi espressi ai sensi di legge;

DELIBERA

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

- di autorizzare il Capo di Gabinetto a:

- ad operare, con propri atti di impegno, sui capitoli di spesa della linea di intervento 13 POC Assistenza Tecnica la cui titolarità è del Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma per

l'importo complessivo paria € 989.134,00 come riportato nella sezione copertura finanziaria. Tutte le spese relative alle attività sopra descritte saranno effettuate nel rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento.

- prorogare l'incarico all'esperto senior addetto al coordinamento audit FESR fino al 31 marzo 2017;
- procedere alla stipula del contratto con la società di assistenza tecnica, ai sensi di quanto previsto dall'art. 57, comma 5, lettera a) del D.Lgs. 163/2006;

- di autorizzare l'Autorità di Audit a provvedere attraverso propri provvedimenti a liquidare e pagare sulla base degli impegni adottati dal Capo di Gabinetto sui capitoli di spesa della linea di intervento 13 POC Assistenza Tecnica la cui titolarità e del Dirigente pro tempore della Sezione Attuazione del Programma per l'importo complessivo paria € 989.134,00 come riportato nella sezione copertura finanziaria

- di pubblicare il presente provvedimento sul BURP.

Il Segretario della Giunta Il Presidente della Giunta  
Dott. Bernardo Notarangelo Dott. Michele Emiliano

---