



**REGIONE CALABRIA  
GIUNTA REGIONALE**

## **AUDIT**

---

*Assunto il 24/04/2019*

*Numero Registro Dipartimento: 4*

**DECRETO DIRIGENZIALE**

**“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”**

**N°. 5232 del 29/04/2019**

**OGGETTO: P.T.P.C.T. 2019/2021 (D.G.R. N. 36/2019) - DIRETTIVE SULLA ROTAZIONE ANNO 2019. APPROVAZIONE DELLA MAPPATURA DELLE COMPETENZE E DEI TEMPI DI PERMANENZA NELLE FUNZIONI DEL PERSONALE DELL'AUTORITÀ DI AUDIT. .**

**Dichiarazione di conformità della copia informatica**

Il presente documento, ai sensi dell'art. 23-bis del CAD e successive modificazioni è copia conforme informatica del provvedimento originale in formato elettronico, firmato digitalmente, conservato in banca dati della Regione Calabria.

## IL DIRIGENTE GENERALE

**VISTA** la Legge regionale 13 marzo 1996, n. 7- “Norme sull’Ordinamento della struttura organizzativa della Giunta regionale”;

**VISTO** il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 354 del 24 giugno 1999, come modificato con D.P.G.R. n. 206 del 15 dicembre 2000, concernente la separazione delle funzioni di indirizzo politico e di gestione;

**VISTA** la Delibera di Giunta regionale n. 541 del 16 dicembre 2015 – atto di approvazione della macro struttura organizzativa della Regione Calabria, e le varie e successive modifiche/integrazioni apportate dall’Esecutivo;

**VISTI altresì:**

l’art. 16, comma 1, lett. I-*quater* del Decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 (*Testo unico sul pubblico impiego*);

la Legge 6 novembre 2012 n. 190 recante “*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella Pubblica amministrazione*”, art. 1, comma 5, lett. b);

l’art. 13, comma 6, del Decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n.62 (*Codice di comportamento dei dipendenti pubblici*), ove sono stabiliti i criteri di rotazione nell’affidamento degli incarichi da parte del personale dirigente;

il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza della Regione Calabria (P.T.P.C.) – aggiornamento 2019/2021, approvato con Delibera di Giunta regionale n°36 del 30 gennaio 2019, nella sezione relativa ai criteri per la rotazione del personale per l’anno 2019 (All.1- Parte I, par. 5.1.7);

la Circolare del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza della Regione Calabria, prot. Siar n. 97598 del 7 marzo 2019, contenente le “*Direttive in ordine alla rotazione del personale anno 2019*”;

### PREMESSO:

conformemente alle previsioni del Legislatore nazionale, il nuovo Piano anticorruzione della Regione Calabria, approvato con Delibera n. 36/2019 (di seguito, P.T.P.C.T. 2019/2021), include la rotazione “ordinaria” del personale tra le misure organizzative generali ad efficacia preventiva, mirate al contrasto delle forme di esclusività dei procedimenti attraverso l’interscambio di quanti operino in settori particolarmente esposti al rischio corruzione;

esso, in particolare, ponendosi in linea di continuità con il Piano adottato per l’anno 2018, nell’ottica del superamento dei punti di debolezza rivelati dalla sua applicazione pratica, individua le azioni da porre in essere nel corrente anno in ordine alla rotazione del personale regionale, dirigenziale e non;

con Circolare, prot.n. 97598 del 7 marzo 2019, il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (R.P.C.T.) ha diramato a tutti i dipartimenti e strutture equiparate della Giunta regionale le istruzioni operative per l’applicazione della misura, dettagliate nel nuovo Piano e scandite in apposito cronoprogramma distinto per fasi, attività, tempi di attuazione, competenze e responsabilità degli uffici coinvolti;

### DATO ATTO che:

la tabella di monitoraggio sulla rotazione ordinaria contenuta nel P.T.P.C.T. 2019/2021 prevede, tra gli adempimenti preliminari e presupposti all’attuazione della misura (Fase 1), l’avvio di una attività di mappatura delle competenze e dei tempi di permanenza del personale nella responsabilità degli stessi processi amministrativi;

tale attività, posta in capo alla Direzioni generali dei dipartimenti/strutture equiparate, dovrà concludersi con provvedimento da adottarsi entro il 30 aprile corrente e da trasmettere al R.P.C.T. insieme ad una relazione di accompagnamento.

**CONSIDERATI** i criteri per la rotazione del personale per l’anno 2019, formulati dal R.P.C.T. nella Circolare in parola, in conformità al Piano 2019/2021;

**RICHIAMATI** i precedenti provvedimenti di organizzazione interna adottati dall’Autorità di Audit, e specificamente:

il Decreto dirigenziale n. 6231 del 14 giugno 2018, con cui è stata approvata la mappa organizzativa della struttura per l’anno 2018, con annessa declaratoria delle competenze dei Settori e delle funzioni del personale in dotazione;

il Decreto dirigenziale n°11525 del 17 ottobre 2018, di adozione della “Strategia di Audit – V versione”, ove è riportato, in apposita tabella allegata, il funzionigramma della struttura con la ripartizione dei ruoli e delle responsabilità del personale alla stessa assegnato;

**RITENUTO** di dover provvedere in questa prima fase, ai fini della compiuta attuazione della misura in parola, all’approvazione della mappatura delle competenze del personale, dirigenziale e non, in forza all’Autorità di Audit e dei relativi tempi di permanenza nelle funzioni, secondo l’allegata tabella ove sono trasfusi i dati riportati nei suddetti atti, aggiornati all’anno 2019 e dunque rappresentativi dell’attuale assetto organizzativo della struttura;

**RICORDATO** che con Decreti n° 13085 del 13/11/2018 e n° 15656 del 19/12/2018, assunti dai Dirigenti dei Settori dell’Autorità di Audit nell’ambito delle iniziative sulla rotazione del personale prescritte per l’anno 2018, si è dato atto delle concrete misure alternative adottate per assicurare un’efficace sistema di prevenzione e contrasto ai rischi di fenomeni corruttivi connessi alle attività svolte;

**VISTO** l’art. 28 della Legge regionale 13 marzo 1996, n. 7 e s.m.i., sui compiti e responsabilità del Dirigente con funzioni di Dirigente generale;

**VISTA** la Delibera di Giunta regionale n. 345 del 24 settembre 2015, concernente la designazione dell’Autorità di Audit del POR CALABRIA FESR/FSE 2014-2020;

**VISTI** la Delibera di Giunta regionale n. 331 dell’ 11 agosto 2016 e il Decreto del Presidente della Giunta Regionale 12 agosto 2016, n. 124, di conferimento all’avv. Roberta Porcelli dell’incarico di Dirigente responsabile dell’Autorità di Audit;

**RAVVISATA** la propria competenza;

**SENTITI** i Dirigenti dei Settori, per l’opportuna condivisione;

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio annuale e/o pluriennale della Regione Calabria;

**ATTESTATA**, sulla scorta dell’istruttoria effettuata, la regolarità amministrativa nonché la legittimità e correttezza del presente atto;

#### **DECRETA**

per le motivazioni espresse in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate:

- 1. di APPROVARE** la mappatura delle competenze e dei tempi di permanenza nelle funzioni del personale, dirigente e non, dell’Autorità di Audit secondo l’allegata tabella, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente decreto;
- 2. di DARE ATTO** che il presente decreto ha natura meramente ricognitiva e non comporta oneri a carico della finanza pubblica;
- 3. di TRASMETTERE** il presente decreto, con allegata mappatura, al R.P.C.T. per gli adempimenti di competenza, nonché, per debita informativa, al dipartimento Organizzazione e Risorse umane e ai Dirigenti dei Settori dell’Autorità di Audit;
- 4. di DISPORRE** la pubblicazione integrale del presente provvedimento sul BUR Calabria e sul sito internet istituzionale dell’Autorità di Audit, ai sensi della Legge regionale 6 aprile 2011 n. 11, onde darne la massima diffusione.

Sottoscritta dal Responsabile del Procedimento

**PORCELLI ROBERTA**  
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente Generale

**PORCELLI ROBERTA**  
(con firma digitale)

**MAPPATURA DELLE COMPETENZE E DEI TEMPI DI PERMANENZA DEL PERSONALE NELLA RESPONSABILITA' DEI PROCESSI AMMINISTRATIVI (rif: Circolare R.P.C.T. prot. n. 97598 del 7/3/2019)**

**AUTORITA' DI AUDIT**

▪ **SETTORI ED UFFICI OPERATIVI: COMPETENZE E RESPONSABILITA' PERSONALE DIRIGENTE**

SETTORE	UNITA' OPERATIVE	PROCEDIMENTI DI COMPETENZA	RESPONSABILITA'	PERMANENZA NELLE FUNZIONI
<b>1. Affari generali, Controlli FSE</b>	<b>U.O. 1.1:</b> Affari generali  <b>U.O. 1.2:</b> Coordinamento del Fondo Sociale Europeo - FSE  <b>U.O. 1.3:</b> Attività di controllo del Fondo Sociale Europeo- FSE	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Affari generali, giuridici ed economici;</li> <li>- Adempimenti in materia di performance, privacy, trasparenza ed anticorruzione;</li> <li>- Gestione archivio dell'Autorità di Audit;</li> <li>- Esecuzione procedure di evidenza pubblica per le forniture informatiche dell'ADA;</li> <li>- Elaborazione e definizione check-list di verifica (su operazioni, conti e sistema);</li> <li>- Audit delle operazioni, audit di sistema e audit dei conti FSE;</li> <li>- Redazione della Relazione Annuale di Controllo (RAC), per la parte di competenza;</li> <li>- Supporto allo svolgimento di tutte le attività, alla elaborazione e revisione dei documenti richiesti da IGRUE e CE, nonché dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali Organismi intermedi.</li> </ul>	Dirigente, Dr. Antonio Russo	Conferimento d'incarico: D.D.G n. 8799 del 27/7/2016

SETTORE	UNITA' OPERATIVE	PROCEDIMENTI DI COMPETENZA	RESPONSABILITA'	PERMANENZA NELLE FUNZIONI
<b>2 Controlli FESR</b>	<b>U.O. 2.1:</b> Attività di controllo del Fondo Europeo Sviluppo Regionale -FESR	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Audit delle operazioni, audit di sistema e audit dei conti FESR;</li> <li>- Redazione della Relazione Annuale di Controllo (RAC), per la parte di competenza;</li> <li>- Definizione della manualistica e della strategia;</li> <li>- Supporto allo svolgimento di tutte le attività, alla elaborazione e revisione dei documenti richiesti da IGRUE e CE, nonché dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali Organismi intermedi.</li> <li>- Supporto all'elaborazione e revisione dei documenti necessari alla valutazione <i>ex ante</i> ed <i>in itinere</i>, da parte di IGRUE, dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali Organismi intermedi.</li> </ul>	Dirigente, dott.ssa Annarita Carnuccio	Conferimento d'incarico: DDG. n. 8800 del 27/7/2016

▪ **COMPETENZE E RESPONSABILITA' PERSONALE NON DIRIGENTE**

<i>Dipendenti Settore 1 "AA.GG. FSE"</i>	<b>Profilo/ Categoria</b>	<i>Incarichi/Funzioni<sup>1</sup></i>	<i>Tempi di permanenza nell'incarico/ funzione<sup>2</sup></i>
Santacaterina Rosamaria <sup>3</sup>	Coordinatore servizi di auditing (Cat. D3)	<p>Coordinamento e supervisione audit operazioni, audit di sistema e audit dei conti - Verifiche operazioni - Coordinamento supporto redazione relazione annuale di controllo - Supporto definizione manualistica e strategia - Supervisione attività gestite dall'AT per le attività di audit - Supporto all'elaborazione e alla revisione dei documenti necessari alla valutazione ex ante e in itinere da parte di IGRUE, dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'AdG, dell'AdC e di eventuali Organismi Intermedi.</p> <p>Partecipazione ad incontri ed attività di coordinamento con la Commissione Europea, con il MEF-IGRUE e altri Ministeri capofila dei fondi se delegato dal Dirigente Responsabile dell'AdA con obbligo di successivo rapporto scritto.</p> <p>Supporto amministrativo alle attività dell'Autorità di Audit.</p>	<p><sup>3</sup>Nelle funzioni di Coordinatore dei servizi di auditing (con pari profilo professionale) dal 05/12/2011.</p> <p>Dal 21/12/2018 in assegnazione temporanea al dipartimento Programmazione nazionale e comunitaria, in posizione di struttura.</p>
Canino Salvatore	Funzionario Auditor (Cat. D3)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Affari generali, giuridici ed economici;</li> <li>- Adempimenti in materia di performance, privacy, trasparenza ed anticorruzione;</li> <li>- Gestione archivio dell'Autorità di Audit;</li> <li>- Esecuzione procedure di evidenza pubblica per le forniture informatiche dell'ADA;</li> <li>- Elaborazione e definizione check-list di verifica (su operazioni, conti e sistema);</li> </ul>	Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)
Capalbo Veronique	Funzionario Auditor (Cat. D3)		Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)
Sisci Giuseppina	Funzionario Auditor (Cat. D3)		Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)

<sup>1</sup> *Nell'ambito delle generali funzioni, specifici compiti e responsabilità sono attribuiti a ciascun Auditor, con apposite disposizioni di servizio, tenuto conto delle specifiche competenze, delle scadenze e dei complessivi carichi di lavoro.*

<sup>2</sup> *I funzionari dell'Autorità di Audit sono stati reclutati in esito ad un concorso bandito dalla Regione Calabria nell'anno 2008 per il reperimento di personale con competenze nella gestione e nel controllo sui fondi comunitari, ai fini del potenziamento organizzativo delle strutture preordinate all'attuazione della Programmazione comunitaria. Assunti dapprima a tempo determinato e poi, dall'anno 2014, contrattualizzati a tempo indeterminato, tutti i funzionari sono inquadrati in categoria giuridica D3 con profilo di "Auditor"; n.1 unità è, invece, inquadrata in analoga categoria con profilo professionale di "Coordinatore dei servizi di auditing FSE". Per i tempi di decorrenza nello svolgimento delle funzioni si rinvia alla tabella di mappatura allegata alla nota ADA, prot. Siar n. 383974 del 13/11/2018, trasmessa al RPCT per gli adempimenti sulla Rotazione –anno 2018.*

Bianco Francesco Saverio	Funzionario Auditor (Cat. D3)	<p>- Audit delle operazioni (campionamento, verifiche desk, verifiche in loco, attività di reporting, gestione follow-up, archiviazione e monitoraggio).</p> <p>Audit di sistema (verifiche, attività di reporting, follow-up, archiviazione e monitoraggio).</p> <p>Audit dei conti (verifiche sui conti, attività di reporting, gestione follow-up, archiviazione e monitoraggio).</p> <p>Esame della Dichiarazione di affidabilità di gestione e della Sintesi annuale dell'AdG.</p> <p>Supporto alla redazione relazione annuale di controllo (RAC).</p> <p>Supporto alla redazione di risposte/integrazioni alle richieste provenienti dai servizi della CE.</p> <p>Alimentazione dei sistemi informativi dell'AdA.</p> <p>Supporto definizione manualistica e strategia.</p>	
Bruno Francesca	Funzionario Auditor (Cat. D3)		
Bufano Ida Virginia	Funzionario Auditor (Cat. D3)		
De Franco Paladini Enrichetta	Funzionario Auditor (Cat. D3)		
Fabiani Orsola	Funzionario Auditor (Cat. D3)		
Marcello Maria Rosaria	Funzionario Auditor (Cat. D3)		Contrattualizzata a tempo indeterminato con decorrenza dal 25/09/2018 (DD n.10233 del 20/09/2018).
Romagnino Maira	Funzionario Auditor (Cat. D3)		Dal 22/05/2017 in assegnazione temporanea al Dipartimento Segretariato Generale, in posizione di struttura.
Sonni Ida Maria Cristina	Funzionario Auditor (Cat. D3)		
Spadafora Giuseppe	Funzionario Auditor (Cat. D3)		

<i>Dipendenti Settore 2 "Controlli FESR"</i>	<i>Categoria/Ruolo</i>	<i>Funzioni<sup>1</sup></i>	<i>Tempi di permanenza nell'incarico/ funzione<sup>2</sup></i>
De Gori Mario	Funzionario Auditor con incarico di Coordinatore (Cat. D3)	<p>Coordinamento e supervisione audit operazioni, audit di sistema e audit dei conti.</p> <p>Verifiche operazioni.</p> <p>Coordinamento supporto redazione relazione annuale di controllo.</p> <p>Supporto definizione manualistica e strategia.</p> <p>Supervisione attività gestite dall'AT per le attività di audit.</p>	<p>Nelle funzioni di Coordinamento da giugno 2017 (D.D.G.n. 6876 del 28.06.2017) .</p> <p>Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)</p>
Merante Valeria	Funzionario Auditor con incarico di Coordinatore dei servizi di auditing – (Cat. D3)	<p>Supporto all'elaborazione e alla revisione dei documenti necessari alla valutazione ex ante e in itinere da parte di IGRUE, dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali Organismi Intermedi.</p> <p>Partecipazione ad incontri ed attività di coordinamento con la Commissione Europea, con il MEF-IGRUE e altri Ministeri capofila dei fondi se delegato dal Dirigente Responsabile dell'AdA con obbligo di successivo rapporto scritto.</p>	<p>Nelle funzioni di Coordinamento da giugno 2017 (D.D.G.n. 6876 del 28.06.2017) .</p> <p>Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)</p>
Saladino Saverino	Funzionario Auditor (Cat. D3)	<b>Audit operazioni</b> (campionamento, verifiche desk, verifiche in loco, attività di reporting, gestione follow-up, archiviazione e monitoraggio).	Incarico di Posizione Organizzativa di II fascia (DDG n°3647 del 18/4/2018)
Battaglia Francesco	Funzionario Auditor (Cat. D3)	<b>Audit di sistema</b> (verifiche, attività di reporting, follow-up, archiviazione e monitoraggio). <b>Audit dei conti</b> (verifiche sui conti, attività di reporting, gestione follow-up, archiviazione e monitoraggio).	
Benintende Valeria	Funzionario Auditor (Cat. D3)	Supporto in qualità di esperto dei regimi di aiuto e degli appalti pubblici.	Con D.D. n. 10896/4.10.2018 è stata assegnata temporaneamente presso il Consiglio regionale in posizione di struttura.
De Franco Daniela	Funzionario Auditor (Cat. D3)	Esame della Dichiarazione di affidabilità di gestione e della Sintesi annuale dell'AdG. Supporto alla redazione relazione annuale di controllo	
Di Dio Rosanna	Funzionario Auditor (Cat. D3)	Supporto alla redazione di risposte/integrazioni alle richieste provenienti dai servizi della CE. Alimentazione dei sistemi informativi dell'AdA.	
Dodaro Gabriella	Funzionario Auditor (Cat. D3)	Supporto definizione manualistica e strategia. Supporto all'elaborazione e alla revisione dei documenti	

Gagliardi Maria Assunta	Funzionario Auditor (Cat. D3)	<p>necessari alla valutazione ex ante e in itinere da parte di IGRUE, dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali Organismi Intermedi.</p> <p>Partecipazione ad incontri ed attività di coordinamento con la</p>	
Romeo Caterina	Funzionario Auditor (Cat. D3)		Dal 1°/9/2017 è assegnata temporaneamente, in posizione di Comando, presso altra Amministrazione (D.D. n.7782/17.7.2017; D.D. n. 9290/24.8.2018).
Zampina Giulia	Funzionario Auditor (Cat. D3)		In organico al Settore 1 - AA.GG.-Controlli FSE, con OdS è stata assegnata temporaneamente, a decorrere dal 01.04.2018, al Settore 2 - Controlli FESR.