



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

AUDIT

Assunto il 19/12/2019

Numero Registro Dipartimento: 21

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 16889 del 24/12/2019

**OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'AUTORITÀ DI
AUDIT MODIFICHE E INTEGRAZIONI AL D.D.G. N. 6231 DEL 14.6.2018.**

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

PREMESSO:

- con Delibera n°51 del 02 marzo 2016, di approvazione del Regolamento di organizzazione n° 4/2016, la Giunta regionale ha apportato modifiche al precedente assetto burocratico ex DGR n°541 del 16/12/2015 e, fra l'altro, su proposta di riorganizzazione del Dirigente Responsabile *pro tempore* dell'Autorità di Audit (*nota prot. n°313704/23.10.2016*), ha istituito presso tale struttura n°2 postazioni dirigenziali di livello non generale, segnatamente il Settore 1 "AA.GG. - Controlli FSE" e il Settore 2 "Controlli FESR";
- la Regione Calabria ha recentemente attuato, con la DGR n° 63 del 15 febbraio 2019 e s.m.i., una generale revisione organizzativa del proprio apparato amministrativo, che ha comportato il riassetto delle strutture dipartimentali impegnate nella gestione del PO Calabria FESR/FSE 2014/2020 ed il rinnovo degli incarichi dirigenziali di livello non generale;
- a conclusione del predetto iter riorganizzativo, con Delibere nn. 512 e 513 del 31/10/2019 la Giunta regionale ha proceduto alla riassegnazione degli incarichi dirigenziali relativi ai due Settori facenti capo all'Autorità di Audit;

DATO ATTO che:

- a seguito dell'assegnazione di fondi statali a supporto e rafforzamento dell'Autorità di Audit, con DGR n. 406 del 24/10/2016, recante variazioni al bilancio regionale 2016-2018, sono stati istituiti nell'ambito del Programma Complementare di Azione e Coesione (POC) – Regione Calabria i seguenti capitoli di spesa:
 - U9011201301 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Retribuzioni in denaro (POC 2014/2020);
 - U9011201302 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Contributi sociali (POC 2014/2020);
 - U9011201303 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – IRAP anno 2016 (POC 2014/2020);
 - U9011201304 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi di trasferta" (POC 2014/2020);
 - U9011201305 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Servizi di formazione e addestramento del personale dell'Ente" (POC 2014/2020);
 - U9011201306 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Consulenze" (POC 2014/2020);
 - U9011201307 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Altri servizi" (POC 2014/2020);
 - U9011201308 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Hardware" (POC 2014/2020);
 - U9011201309 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Software" (POC 2014/2020);
- i suddetti capitoli dovranno essere gestiti dall'Autorità di Audit e dai relativi Settori, ognuno per la propria competenza e con piena capacità di spesa, nei limiti che saranno individuati dal Dirigente responsabile con apposita successiva disposizione di servizio;
- con DGR n° 324 del 22/7/2019, recante variazioni al bilancio di previsione 2019-2021 per la annualità 2019, la Giunta regionale ha provveduto, su richiesta del Dirigente responsabile all'Autorità di Audit (*nota prot. Siar 0205234 del 29/5/2019*), alla riallocazione delle risorse finanziarie vincolate afferenti al POC 2014-2020 sui capitoli: U9011201301- U9011201302 - U9011201303 - U9011201304 - U9011201305 – U9011201307;

TENUTO CONTO che l'Autorità di Audit risulta attualmente articolata come di seguito:

- **Settore n.1 "Affari generali – Controlli FSE"**, sottoarticolato in n. 3 Unità Organizzative:
 - **U.O. 1.1:** Affari generali;
 - **U.O. 1.2:** Coordinamento Fondo Sociale Europeo (FSE);
 - **U.O. 1.3:** Attività di controllo Fondo Sociale Europeo (FSE);

- **Settore n.2 “Controlli FESR”**, costituito di un’unica Unità Organizzativa:
-**U.O. 2.1:** Attività di controllo Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR)

RICHIAMATO il proprio Decreto dirigenziale, n°6231 del 14/6/2018, con il quale si è provveduto alla approvazione della struttura organizzativa dell’Autorità di Audit;

RILEVATO che per effetto del processo riorganizzativo attuato con la richiamata DGR n°63/2019 e s.m.i. nonché a seguito di talune procedure di mobilità interna e/o di distacco funzionale del personale presso altre strutture della Giunta regionale, attuate dall’Amministrazione, sono intervenute variazioni rispetto alla struttura organizzativa approvata con il predetto Decreto dirigenziale n°6231/2018;

RITENUTO di dovere, quindi, procedere a nuova declaratoria dell’organizzazione dell’ufficio che tenga conto dell’attuale assetto rappresentato negli allegati A e B al presente decreto, elaborati secondo principi di efficienza, efficacia ed economicità, nonché di innovazione organizzativa, continuità ed omogeneità amministrativa;

VISTI E RICHIAMATI:

- la Legge regionale 13/3/1996, n. 7 e s.m.i., recante “*Norme sull’Ordinamento della struttura organizzativa della Giunta regionale e sulla dirigenza regionale*” ed in particolare il suo art. 28, che fra i compiti e le attribuzioni del Dirigente con funzioni di Dirigente generale annovera i poteri di organizzazione generale del Dipartimento e di adozione degli atti conseguenti, nonché l’assegnazione del personale, dei mezzi e degli strumenti alle strutture del Dipartimento e il riparto degli affari da trattare;
- il D.P.G.R n. 354 del 24/6/1999 ad oggetto “Separazione dell’attività di indirizzo e di controllo da quella di gestione”, modificato con D.P.G.R. n. 206 del 15 dicembre 2000;
- la D.G.R. n. 345 del 24/9/2015, concernente la designazione dell’Autorità di Audit del POR CALABRIA FESR/FSE 2014-2020, successivamente modificata e approvata con D.G.R. n. 335 del 30/8/2016;
- la dichiarazione del Presidente della Giunta Regionale in data 1° ottobre 2015 in ordine alla sussistenza dei requisiti dell’Autorità di Audit, trasmessa al Ministero Economia e Finanze — Dipartimento Ragioneria Generale Stato — Ispettorato Generale Rapporti Finanziari Unione Europea (“MEF-IGRUE”) con nota n. 289193 del 02.10.2015 del Dipartimento Presidenza ed aggiornata in data 30/08/2016;
- la D.G.R. n. 335 del 30/08/2016 concernente la designazione della sottoscritta quale “*Autorità di Audit del Programma Operativo Regionale finanziato dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e dal Fondo Sociale Europeo (POR Calabria FESR/FSE 2014-2020)*”;
- la D.G.R. n. 463 del 27/9/2019 ed il D.P.G.R. n. 301 del 15/10/2019 con cui, in esito ad apposita procedura selettiva avviata dal Dipartimento competente, è stato rinnovato alla sottoscritta l’incarico di Dirigente Responsabile dell’Autorità di Audit, già conferito con D.G.R. n. 331/ 2016 e D.P.G.R. n. 124/2016;
- la Delibera n. 513 del 31/10/2019 con cui la Giunta regionale ha conferito d’ufficio gli incarichi di titolarità dei Settori dell’Autorità di Audit e, specificamente, all’avv. Antonio Russo l’incarico di Dirigente del Settore 1 “AA.GG., Controlli FSE” e all’avv. Luciano Finati l’incarico di Dirigente del Settore 2 “Controlli FESR”;

RAVVISATA la propria competenza;

DECRETA

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

- di **APPROVARE**, a modifica del D.D. n°6231 del 14/6/2018, la struttura organizzativa dell’Autorità di Audit come da prospetti allegati al presente decreto, contenenti l’articolazione dei Settori nelle Unità Organizzative (ALL.A) e la declaratoria delle procedure amministrative, delle dotazioni umane e delle risorse finanziarie assegnate ai Settori (ALL.B);

- di **NOTIFICARE** al Dirigente Generale del dipartimento O.R.U. e, per suo tramite, al Responsabile del portale “Amministrazione Trasparente”, nonché al Ministero Economia e Finanze — Dipartimento Ragioneria Generale Stato — Ispettorato Generale Rapporti Finanziari Unione Europea (“MEF-IGRUE”) e ai Dirigenti dei Settori dell’Autorità di Audit;

- di **PROVVEDERE** alla pubblicazione del presente decreto sul BURC ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011 n. 11 e nel rispetto del Regolamento UE 2016/679;

- di **PROVVEDERE altresì** alla pubblicazione sul sito istituzionale della Regione e ai sensi della legge regionale 6 Aprile 2011 n. 11 e nel rispetto del Regolamento UE 2016/679.

Sottoscritta dal Responsabile del Procedimento

PORCELLI ROBERTA

(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente Generale

PORCELLI ROBERTA

(con firma digitale)



Allegato A

SETTORI ED UFFICI OPERATIVI

AUTORITA' DI AUDIT	
SETTORE	
1	AFFARI GENERALI, CONTROLLI FSE
	UO_1.1: Affari Generali
	UO_1.2: Coordinamento Fondo Sociale Europeo - FSE UO_1.3: Attività di controllo Fondo Sociale Europeo -FSE
2	Controlli FESR
	UO_2.1: Attività di controllo Fondo Europeo di Sviluppo Regionale - FESR



Allegato B

*“Procedimenti, Capitoli di bilancio e
Assegnazione delle Risorse Umane”*

AUTORITA' DI AUDIT

1. Risorse Umane assegnate all'Autorità di Audit:

SEGRETERIA TECNICA E AMMINISTRATIVA

Cognome e Nome	Matricola	Categoria
SACCO ANNA RITA	1002004	D
PETROZZA MARIO FRANCESCO	1002491	D
GAMBADORO MARIA	340685	D
CAMPANA GIUSEPPE	1002508	D

DIPENDENTI AZIENDA CALABRIA LAVORO

Cognome e Nome	Matricola	Categoria
CURCIO MICHELE	9151240	C

Capitoli di Bilancio:

Capitoli di bilancio gestiti dall'AdA per quanto di competenza :

- *POC REGIONE CALABRIA 2014/2020 I SEGUENTI CAPITOLI DI SPESA :*
 1. *Cap. U9011201301 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Retribuzioni in denaro - (POC 2014/2020)”;*
 2. *Cap. U9011201302 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Contributi Sociali- (POC 2014/2020)”;*
 3. *Cap. U9011201303 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – IRAP anno 2016 – (POC 2014/2020)”;*
 4. *Cap. U9011201304 per “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Rappresentanza, organizzazione eventi pubblicità e servizi di trasferta(POC 2014/2020)”;*
 5. *Cap. U9011201305 Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Servizi di formazione ed addestramento del personale dell’Ente(POC 2014/2020)”;*
 6. *Cap. U9011201306 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Consulenze – (POC 2014/2020)”;*

7. Cap. U9011201307 anno 2016 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – altri servizi – (POC)”;
8. Cap. U9011201308 per “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Hardware”;
9. Cap. U9011201309 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Software - (POC 2014/2020)” .

Capitoli di bilancio influenzati dall’AdA:

I CAPITOLI DI BILANCIO OGGETTO DI VERIFICA DELL’AdA, PER LE PROPRIE COMPETENZE SONO QUELLI AFFERENTI A:

- PO CALABRIA FSE 2007/2013;
- PO CALABRIA FESR 2007/2013;
- POR CALABRIA 2014/2020.

SETTORE 1 - “AA.GG. e Controlli FSE”

2. Procedimenti affidati alla competenza del Settore n. 1

- Affari generali, giuridici ed economici;
- Gestione dei procedimenti di accesso agli atti (L. 241/90) e accesso civico (D.lgs 33/2013) concernenti l’Autorità di Audit;
- Adempimenti in materia di Performance, Trasparenza, Anticorruzione e Privacy;
- Gestione dell’ archivio dell’Autorità di Audit;
- Esecuzione delle procedure di evidenza pubblica per le forniture dell’ADA (es. acquisizione hardware, software e altre dotazioni informatiche) mediante le risorse del POC dedicate;
- Elaborazione e definizione delle check- list di verifica (su operazioni, conti e sistema);
- Audit operazioni, audit di sistema e audit dei conti relativi al Fondo Sociale Europeo – FSE;
- Redazione della Relazione Annuale di Controllo (RAC);
- Supporto allo svolgimento di tutte le attività e all’elaborazione e revisione dei documenti richiesti da parte di IGRUE e CE, nonché dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell’Autorità di Gestione, dell’Autorità di Certificazione e di eventuali organismi intermedi.

3. Capitoli di Bilancio:

Capitoli di bilancio gestiti dal Settore, per quanto di competenza :

1. Cap. U9011201301 per “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Retribuzioni in denaro - (POC 2014/2020)”;
2. Cap. U9011201302 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Contributi Sociali- (POC 2014/2020)”;
3. Cap. U9011201303 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – IRAP anno 2016 – (POC 2014/2020)”;
4. Cap. U9011201304 per “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Rappresentanza, organizzazione eventi pubblicità e servizi di trasferta (POC 2014/2020)”;
5. Cap. U9011201305 Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Servizi di formazione ed addestramento del personale dell’Ente (POC 2014/2020)”;
6. Cap. U9011201306 “ Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Consulenze – (POC 2014/2020)”;
7. Cap. U9011201307 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – altri servizi – (POC)”;
8. Cap. U9011201308 per “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Hardware”;
9. Cap. U9011201309 “Spese per il rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Calabria – Software - (POC 2014/2020)”.

Capitoli di bilancio influenzati dal Settore 1:

I CAPITOLI DI BILANCIO OGGETTO DI VERIFICA DELL'AdA, PER LE PROPRIE COMPETENZE SONO QUELLI AFFERENTI A:

- PO CALABRIA FSE 2007/2013;
- POR CALABRIA 2014/2020

Risorse Umane assegnate al Settore 1:

Cognome e Nome	Matricola	Categoria e Funzioni	NOTE
SANTACATERINA ROSAMARIA	933	D3 - Coordinatore Servizi di Auditing FSE	In distacco presso altro Dipartimento della G.R. - incarico temporaneo di componente di struttura.
BIANCO FRANCESCO SAVERIO	1203	D3 – Auditor	
BRUNO FRANCESCA	930	D3 – Auditor	
BUFANO IDA VIRGINIA	932	D3 – Auditor	
CANINO SALVATORE	953	D3 – Auditor	
CAPALBO VERONIQUE	948	D3 – Auditor	
DE FRANCO PALADINI ENRICHETTA	362	D3 – Auditor	
FABIANI ORSOLA	1205	D3 – Auditor	
MARCELLO MARIA ROSARIA	1202	D3 - Auditor -	
ROMAGNINO MAIRA	947	D3 – Auditor	In distacco in presso altro Dipartimento della G.R. - incarico temporaneo di componente di segreteria tecnica
SISCI GIUSEPPINA	941	D3 – Auditor	
SONNI IDA MARIA CRISTINA	973	D3 – Auditor	In distacco presso altro Dipartimento della G.R. - incarico temporaneo di componente di struttura.
SPADAFORA GIUSEPPE	950	D3 – Auditor	

Dipendente di Azienda Calabria Lavoro, assegnato al Settore 1:

Cognome e Nome	Matricola	Categoria
ALFIERI PASQUALE	9151892	C

Collaboratori di Azienda Calabria Lavoro in utilizzo presso l'Autorità di Audit nell'ambito del Progetto "ulteriori attività ex- stagisti" sino al 03/01/2020

AGOZZINO MICHELA	Azienda Calabria Lavoro	Settore 1 – AA.GG. , Controlli FSE
ARCIDIACONE ANTONELLA	Azienda Calabria Lavoro	Settore 2 – Controlli FESR

SETTORE 2- "Controlli FESR"

4. Procedimenti affidati alla competenza del Settore n. 2

- Audit operazioni, audit di sistema e audit dei conti Fondo Europeo Sviluppo Regionale – FESR;
- Redazione Rapporto Annuale di Controllo – RAC;
- Definizione manualistica e strategia;
- Supporto allo svolgimento di tutte le attività e all'elaborazione e revisione dei documenti richiesti da parte di IGRUE e CE, nonché dei documenti necessari alla valutazione di conformità dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e di eventuali organismi intermedi;
- Supporto all'elaborazione e revisione dei documenti necessari alla valutazione *ex ante* ed *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.

5. Capitoli di Bilancio:

Capitoli di bilancio gestiti dal settore per quanto di competenza :

- *POC REGIONE CALABRIA 2014/2020 I SEGUENTI CAPITOLI DI SPESA*
 1. Cap. U9011201301 per "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Retribuzioni in denaro - (POC 2014/2020)";
 2. Cap. U9011201302 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Contributi Sociali- (POC 2014/2020)";
 3. Cap.U9011201303 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – IRAP anno 2016 – (POC 2014/2020)";
 4. Cap.U9011201304 per "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Rappresentanza, organizzazione eventi pubblicità e servizi di trasferta(POC 2014/2020)";
 5. Cap.U9011201305 Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Servizi di formazione ed addestramento del personale dell'Ente(POC 2014/2020)"; Capacità di spesa massima assegnata sul capitolo 30% -
 6. Cap.U9011201306 " Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Consulenze – (POC 2014/2020)";
 7. Cap.U9011201307 anno 2016 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – altri servizi – (POC)";
 8. Cap.U9011201308 per "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Hardware" ;
 9. Cap.U9011201309 "Spese per il rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria – Software - (POC 2014/2020)"

Capitoli di bilancio influenzati dal Settore:

I CAPITOLI DI BILANCIO OGGETTO DI VERIFICA DEL SETTORE n. 2, PER LE PROPRIE COMPETENZE SONO QUELLI AFFERENTI A:

- *PO CALABRIA FESR 2007/2013;*
- *POR CALABRIA 2014/2020.*

Risorse Umane assegnate al Settore 2

Cognome e Nome	Matricola	Categoria e Funzioni	NOTE
BATTAGLIA FRANCESCO	945	D3 - Auditor	.
BENINTENDE VALERIA	943	D3 - Auditor	In distacco presso altro Dipartimento della G.R. - incarico temporaneo di componente di segreteria tecnica
DE FRANCO DANIELA	949	D3 - Auditor	
DE GORI MARIO	942	D3 –Auditor - Coordinatore FESR	
DI DIO ROSANNA	954	D3 – Auditor	
DODARO GABRIELLA	959	D3 – Auditor	
GAGLIARDI MARIA ASSUNTA	944	D3 – Auditor	
MERANTE VALERIA	934	D3 –Auditor- Coordinatore servizi di Auditing FESR	
PROFITI GIUSEPPE A.	1002511	D3 - Auditor	
ROMEO CATERINA	935	D3 - Auditor	In comando presso il MEF RGT Como/ Lecco/ Sondrio
SALADINO SAVERINO	936	D3 - Auditor	
ZAMPINA GIULIA	1204	D3 - Auditor	.