



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

**AUDIT
SEGRETERIA TECNICA AUTORITA' DI AUDIT**

Assunto il 28/08/2023

Numero Registro Dipartimento 25

=====

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 11996 DEL 28/08/2023

Oggetto: Rafforzamento dell’Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software. Trattativa MEPA n. 3628985/2023, CIG 9913304D3E. Liquidazione fattura n. 1991 del 07.08.2023.

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

VISTI:

il "Programma Operativo Complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 (P.O.C.)", approvato con Delibera CIPE n. 114 del 23 dicembre 2015 e rifinanziato con la Legge 30 dicembre 2021, n. 234;

il Decreto direttoriale del Ministero Economia e Finanze - Dipartimento Ragioneria Generale Stato Ispettorato Generale Rapporti Finanziari Unione Europea (MEF -IGRUE) n. 25 del 27 maggio 2016, di assegnazione di risorse a carico del Fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987 in favore del "Programma Operativo Complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo del periodo di programmazione 2014/2020";

la nota IGRUE prot. n. 58038 del 07/07/2016, con la quale è stato accolto il piano delle attività da realizzarsi nell'ambito delle misure di rafforzamento delle Autorità di Audit della Regione Calabria - P.O.C. e, contestualmente, è stata accolta la richiesta di prefinanziamento di euro 994.162,00, pari al 20% dell'importo complessivamente assegnato dalla citata Delibera CIPE n. 114 del 23 dicembre 2015 all'Autorità di Audit della Regione Calabria;

le "Procedure di attuazione e spese ammissibili" del P.O.C., approvate con Decreto n. 48581 del 16 giugno 2016 dal MEF-IGRUE e s.m.i.;

la D.G.R. n. 127 del 31/03/2023, che apporta variazioni al Bilancio di previsione, al documento tecnico e al Bilancio gestionale 2023-2025 e annualità successiva della Regione Calabria per l'iscrizione di risorse afferenti al supporto e al rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Calabria nell'ambito del Programma Operativo Complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 - P.O.C.;

la D.G.R. n. 221 del giorno 11/05/2023 intitolata "Variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025 - annualità 2023 - per iscrizione delle quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione, ai sensi dell'art. 42, comma 8, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 di re-iscrizione, tra l'altro, delle somme accantonate del risultato di amministrazione per come richiesto dai dipartimenti regionali interessati;

il DLgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";

la D.G.R. n. 2661, del 21 giugno 1999 "Adeguamento delle norme legislative e regolamentari in vigore per l'attuazione delle disposizioni recate dalla L.R. n° 7/96 e dal D.lgs. n. 29/93 e successive integrazioni e modificazioni";

la Legge Regionale 13 maggio 1996, n.7;

il D.P.G.R. n. 354, del 24 giugno 1999 relativo alla "separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella gestionale", per come modificato ed integrato con il D.P.G.R. n. 206, del 15 dicembre 2000;

il Decreto Legislativo n. 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 n.1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42";

il Regolamento Regionale 6 febbraio 2014 n. 1 e ss.mm.ii. recante "Sistema di Misurazione e valutazione della Performance della Regione Calabria";

la Legge 23 dicembre 2014, n.190 (Legge di stabilità 2015);

il D.M. del 23.01.2015 e successive modifiche ed integrazioni;

il D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i.;

il D.L. 77/2021;

il D.lgs. 31 marzo 2023, n. 36;

la Legge regionale n. 50 del 23/12/2022 – Legge di stabilità regionale 2023;

la Legge regionale n. 51 del 23/12/2022 – Bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2023 – 2025;

la D.G.R. n. 33 del 30.01.2019 - Approvazione nuovo Patto di integrità negli affidamenti in materia di contratti pubblici regionali;

la D.G.R. n. 713 del 28.12.2021 – Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2023 – 2025 (artt. 11 e 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118);

la D.G.R. n. 714 del 28.12.2021 – Bilancio finanziario gestionale della Regione Calabria per gli anni 2023 – 2025 (art. 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118);

la D.G.R. n. 665 del 14 dicembre 2022, con la quale è stato approvato il “Regolamento di organizzazione delle Strutture della Giunta Regionale” n. 12 del 14 dicembre 2022;

la D.G.R. n. 706 del 28 dicembre 2022, con la quale è stato individuato il Dott. Fortunato Varone quale Dirigente Generale Reggente dell’Autorità di Audit;

il D.P.G.R. n. 137 del 29 dicembre 2022, con il quale è stato conferito, allo stesso, l’incarico di Dirigente Generale Reggente dell’Autorità di Audit;

la D.G.R. n. 118 del 31 marzo 2023 di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023/2025;

il D.D.G. n. 9037 del 26.06.2023, titolato “Rafforzamento dell’Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software. Determina a contrarre ed approvazione Trattativa diretta sul portale MEPA. Accertamento e Impegno di spesa”;

il D.D.G. n. 11024 del 31.07.2023, titolato “D.D.G. n. 10611 del 25.07.2023 - Conferimento n. 03 (tre) Incarichi di Elevata Qualificazione dell’Autorità di Audit (Segreterie ex art. 5 L.R. n. 7/1996 finanziate su fondi di bilancio)”, con il quale è stato affidato incarico di EQ di III Livello “Supporto specialistico, tecnico – amministrativo – contabile – giuridico, al coordinamento delle attività dell’Autorità di Audit n. 01, afferente la Segreteria Ausiliaria dell’Autorità di Audit al dr. Carmine Rossi;

PREMESSO CHE:

le attrezzature hardware e Software, come noto, sono oggetto di obsolescenza tecnologica e che pertanto, al fine di migliorare lo svolgimento delle attività di Audit, si è reso necessario l’allestimento di una sala riunioni multimediale aggiornando, altresì, le suddette attrezzature;

per effetto di quanto sopra, con decreto n. 9037 del 26.06.2023 si è proceduto ad affidare sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione, mediante trattativa diretta n. 3628985/2023, l’allestimento della sala riunioni multimediale dell’Autorità di Audit e la fornitura di attrezzatura Hardware e Software per l’Autorità di Audit alla ditta DF di Paonessa Maria, Partita IVA: 03094990797, sita in Via Tommaso Cornelio, snc (Località Soverito) – 88100 CATANZARO (CZ), sede operativa Via Sila 39/41 – 88100 CATANZARO (CZ), e a nominare il dott. Carmine Rossi, funzionario in servizio presso la Segreteria della Direzione Generale dell’Autorità di Audit, Responsabile unico del Procedimento;

la predetta trattativa è stata inoltrata telematicamente a mezzo del portale MEPA;

DATO ATTO CHE il Codice Identificativo di Gara (CIG) è il seguente 9913304D3E;

CONSIDERATO CHE con PEC del 07.08.2023 il Responsabile unico del Procedimento, Dott. Carmine Rossi, verificata la regolare esecuzione della fornitura, ha richiesto alla ditta DF di Paonessa Maria l'emissione della fattura elettronica;

PRESO ATTO CHE la ditta DF di Paonessa Maria ha emesso la fattura elettronica n. 1991 del 07.08.2023 acquisita al protocollo con il n. 372445 del 28.08.2023 per un importo complessivo di euro 85.576,90 IVA compresa;

RITENUTO in relazione a quanto sopra esposto, di dover procedere alla liquidazione della fattura per un importo complessivo di euro 85.576,90 IVA compresa, prevedendo l'applicazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (Split Payment) previste dalla Legge 23 dicembre 2014, n.190 (Legge di stabilità 2015), dal D.M. del 23.01.2015 e successive modifiche ed integrazioni;

CONSIDERATO CHE si è provveduto:

ad acquisire la liberatoria rilasciata dall'Agenzia delle Entrate ai sensi dell'art. 48 bis del DPR 602/73 (Identificativo Univoco Richiesta: 202300003098667), protocollo regionale n. 372832 del 28.08.2023, dalla quale la ditta DF di Paonessa Maria risulta "soggetto non inadempiente";

a verificare la regolarità contributiva della ditta DF di Paonessa Maria sulla base del DURC prot. INAIL_38970034 - con validità sino al 04.10.2023, acquisito al protocollo con il n. 372845 del 28.08.2023;

DATO ATTO CHE con comunicazione PEC acquisita agli atti con prot. n. 372854 del 28.08.2023 la ditta fornitrice ha assolto gli obblighi di cui alla legge n.136/2010 e alla L.R. n.4/2011 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

ATTESTATO:

che, ai sensi dell'art.4 della legge regionale n.47/2011, per la liquidazione di cui trattasi si è riscontrata la corretta imputazione della spesa e la necessaria copertura finanziaria;

che per la presente liquidazione si sono realizzate le condizioni previste del D. Lgs. 118/2011;

VISTI:

l'impegno n. 6717/2023 assunto con Decreto n. 9037 del 26.06.2023 sul Capitolo U9011201308 che presenta la necessaria disponibilità;

l'impegno n. 6718/2023 assunto con Decreto n. 9037 del 26.06.2023 sul Capitolo U9011201309 che presenta la necessaria disponibilità;

l'impegno n. 6719/2023 assunto con Decreto n. 9037 del 26.06.2023 sul Capitolo U9011201308 che presenta la necessaria disponibilità;

la scheda di liquidazione n. 9926 del 28.08.2023 generata telematicamente e allegata al presente atto;

DATO ATTO ALTRESI' CHE il presente decreto è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni operative contenute nella circolare del Dipartimento Segretariato Generale n. 196397 del 02.05.2023;

ATTESTATA altresì la regolarità amministrativa nonché la legittimità e correttezza del presente atto, per i motivi sopra richiamati,

DECRETA

Per i motivi espressi in narrativa, che si intendono integralmente richiamati e confermati di:

LIQUIDARE la fattura elettronica n. 1991 del 07.08.2023 acquisita al protocollo con il n. 372445 del 28.08.2023 per un importo complessivo di euro 85.576,90 IVA compresa, applicando le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (Split Payment) previste dalla Legge 23 dicembre 2014, n.190 (Legge di stabilità 2015), dal D.M. del 23.01.2015 e successive modifiche ed integrazioni;

IMPUTARE la spesa pari ad euro 85.576,90 sui seguenti capitoli che presentano la necessaria disponibilità a fronte degli impegni di spesa n. 6717/2023, n. 6718/2023 e n. 6719/2023, assunti con decreto n. 9037 del 26.06.2023:

Capitolo di bilancio	Descrizione	
U9011201308	Spese per il rafforzamento AdA (<i>Hardware</i>)	75.363,06
U9011201309	Spese per il rafforzamento AdA (<i>Software</i>)	10.213,84

APPROVARE la scheda di liquidazione n. 9926 del 28.08.2023 generata telematicamente e allegata al presente atto;

AUTORIZZARE la ragioneria generale all'emissione del mandato di pagamento in favore della ditta DF di Paonessa Maria (Partita IVA: 03094990797), pari ad euro 70.145,00, sul conto dedicato, precedentemente comunicato con PEC acquisita agli atti con prot. n. 372854 del 28.08.2023;

AUTORIZZARE la ragioneria generale al versamento all'Erario dell'IVA, pari ad euro 15.431,90;

DISPORRE la pubblicazione del provvedimento sul BURC ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011, n.11, e sul sito istituzionale ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i., nel rispetto del Regolamento UE 2016/679;

DARE ATTO che avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale da proporsi entro il termine di 60 giorni, ovvero ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, da proporsi entro 120 giorni.

Sottoscritta dal RUP
Carminé Rossi
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente Generale
Fortunato Varone
(con firma digitale)