



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

**AUDIT
SEGRETERIA TECNICA AUTORITA' DI AUDIT**

Assunto il 06/10/2023

Numero Registro Dipartimento 43

=====

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 14239 DEL 06/10/2023

Oggetto: D.D.G. n. 9037 del 26.06.2023. Rafforzamento dell’Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software. CIG 9913304D3E, Codice gara n. 9176180. Liquidazione contributo Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC), MAV n. 01030661185841475.

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, finanziato con le risorse del Fondo di rotazione e rifinanziato con la Legge 30 dicembre 2021, n. 234 recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024";

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;

il Manuale delle Procedure di attuazione e spese ammissibili (versione 1.2) del Programma Operativo Complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 (P.O.C.), approvato con Decreto del Direttore Generale del Servizio Centrale per il PNRR del 14 giugno 2022 e trasmesso alle Amministrazioni beneficiarie con nota MEF -RGS prot. 169755 del 15.06.2022 -U;

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. 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 e successiva modifica ed integrazione di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023/2025 ed in particolare l’allegato 4 intitolato “Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza”;

il D.D.G. n. 9037 del 26.06.2023, intitolato “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”, pubblicato sul sito istituzionale dell’Ente, nella sezione “Amministrazione trasparente” con ID 1638 e ID 4264;

il D.D.G. n. 11024 del 31.07.2023, intitolato “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” al dr. Carmine Rossi;

PREMESSO CHE:

l’articolo 127 del REG. (UE) 1303/2013 stabilisce che le Autorità di Audit (ADA) garantiscono lo svolgimento di attività di audit sul corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma operativo e su un campione adeguato di operazioni sulla base delle spese dichiarate, con l’obiettivo di svolgere un controllo incondizionato sulla corretta gestione delle risorse pubbliche erogate con tali politiche, secondo il principio della sana gestione finanziaria;

l’Autorità di Audit della Regione Calabria predispone periodicamente pareri e relazioni di controllo che evidenziano le principali risultanze delle attività di audit svolte comprese le carenze riscontrate nei sistemi di gestione e di controllo, le azioni correttive proposte e attuate, secondo i previsti modelli e le indicazioni della Commissione Europea e sotto il coordinamento del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Ispettorato Generale per i rapporti finanziari con l’Unione Europea (I.G.R.U.E.);

al fine di migliorare lo svolgimento delle attività di Audit si è reso necessario l’allestimento di una sala riunioni multimediale aggiornando, altresì, le attrezzature Hardware e software, che, come noto, sono soggette a obsolescenza tecnologica;

per effetto di quanto sopra, con decreto n. 9037 del 26.06.2023 si è proceduto a:

- determinarsi a contrarre, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 1, comma 2, lettera a, del decreto legge n. 76 del 2020 convertito con L. 11 settembre 2020 n. 120.;
- approvare la trattativa diretta generata in bozza sul portale dedicato agli acquisti in rete delle Pubbliche Amministrazioni - MEPA con il n. 3628985/2023 per un importo pari ad euro 70.854,10 oltre IVA al 22% per euro 15.587,90 (importo complessivo pari ad euro 86.442,00 IVA inclusa);
- accertare, per competenza l'importo di euro 16.442,00 sul capitolo E9402010201 di entrata del bilancio regionale, ai sensi dell'articolo 53 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i - esercizio finanziario 2023, giusta proposta n. 3384/2023, con debitore Ministero Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea;
- impegnare la somma di euro 6.192,00 sul capitolo di uscita del bilancio regionale U9011201308, esercizio corrente, giusta proposta n. 6717/2023 (D.G.R. n. 127 del 31/03/2023); la somma di euro 70.000,00. sul capitolo di uscita del bilancio regionale U9011201308, esercizio corrente, giusta proposta n. 6719/2023 (D.G.R. n. 221 dell'11/05/2023); la somma di euro 10.250,00 sul capitolo di uscita del bilancio regionale U9011201309, esercizio corrente, giusta proposta n. 6718/2023 (D.G.R. n. 127 del 31/03/2023);
- avviare mediante Trattativa diretta sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione, l'allestimento della sala riunioni multimediale dell'Autorità di Audit e la fornitura di attrezzatura Hardware e Software, per come dettagliato nel documento d'ordine e nella distinta allegata, con la ditta DF di Paonessa Maria, Partita IVA: 03094990797, sita in Via Tommaso Cornelio, snc (Località Soverito) - 88100 CATANZARO (CZ);
- inoltrare telematicamente a mezzo del portale MEPA la predetta Trattativa diretta;
- nominare Responsabile unico del Procedimento ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016 il dott. Carmine Rossi, funzionario in servizio presso la Segreteria della Direzione Generale dell'Autorità di Audit, in possesso della competenza richiesta;
- dare atto che il Codice Identificativo di Gara (CIG) riferito alla procedura risulta essere il seguente: 9913304D3E;

VISTA la Deliberazione n. 621 del 20.12.2022, con la quale l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) ha disciplinato, per l'anno 2023, l'ammontare delle contribuzioni alla stessa dovute dai soggetti, pubblici e privati, sottoposti alla sua vigilanza, in attuazione dell'art. 1 commi 65 e 67, della legge 23 dicembre 2005, n. 266;

CONSIDERATO CHE:

l'art. 3 della suddetta Deliberazione ANAC stabilisce le modalità e i termini del versamento della contribuzione, mediante avviso "MAV" emesso dall'Autorità con cadenza quadrimestrale per un importo complessivo pari alla somma delle contribuzioni dovute per tutte le procedure attivate nel periodo e rese disponibili in apposita area riservata del "Servizio Riscossione";

la procedura di cui al decreto n. 9037 del 26.06.2023 è stata registrata sul Sistema Informativo Monitoraggio Gare (SIMOG) dell'ANAC con Codice gara n. 9176180 e con oggetto "Rafforzamento dell'Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software";

l'ANAC, sul proprio sito internet, nell'area "Servizio Riscossione" ha emesso il MAV n. 01030661185841475 relativo al contributo per la procedura con codice gara n. 9176180, per l'importo di euro 35,00 e con scadenza 07.11.2023;

RITENUTO in relazione a quanto sopra esposto, di dover procedere alla liquidazione in favore dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) del contributo per la procedura con codice gara n. 9176180, pari ad euro 35,00, secondo le istruzioni dettate dalla stessa Autorità con la Deliberazione n. 621 del 20.12.2022, ovvero mediante bollettino MAV;

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;

la scheda di liquidazione n. 12399 del 06.10.2023 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;

SU PROPOSTA del Responsabile unico del Procedimento che, sulla scorta dell'istruttoria effettuata, ne attesta la regolarità amministrativa nonché la legittimità e la correttezza sotto il profilo istruttorio - procedimentale;

DECRETA

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

LIQUIDARE in favore dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) la somma di euro 35,00 per il pagamento del contributo riferito alla procedura identificata con codice gara n. 9176180 avente ad oggetto "Rafforzamento dell'Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software";

IMPUTARE la spesa pari ad euro 35,00 sul Capitolo U9011201308 che presenta la necessaria disponibilità a fronte dell'impegno n. 6717/2023, assunto con decreto n. 9037 del 26.06.2023;

APPROVARE la scheda di liquidazione n. 12399 del 06.10.2023 generata telematicamente e allegata al presente atto;

AUTORIZZARE la Ragioneria generale del Dipartimento Economia e Finanze all'emissione del mandato di pagamento pari ad euro 35,00 mediante bollettino MAV n. 01030661185841475, quale contributo dovuto all'Autorità Nazionale Anticorruzione per procedura identificata con codice gara n. 9176180 avente ad oggetto "Rafforzamento dell'Autorità di Audit. Allestimento sala riunioni multimediale, hardware e software";

DISPORRE la pubblicazione, nel rispetto della normativa recata dal d.lgs. 30 giugno 2003, n. 196 (Codice sulla Tutela dei Dati Personali) e s.m.i., sul sito istituzionale della Regione Calabria ai sensi dell'art. 20 della legge regionale 6 aprile 2011, n.11 e ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i., nonché sul BURC ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011, n.11;

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)