

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Atto del Dirigente DETERMINAZIONE

Num. 9742 del 19/06/2017 BOLOGNA

Proposta: DPG/2017/9883 del 14/06/2017

Struttura proponente: SERVIZIO AUTORITA DI AUDIT PROGRAMMA ADRION, CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
GABINETTO DEL PRESIDENTE DELLA GIUNTA

Oggetto: DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'INDIZIONE DI UNA GARA COMUNITARIA A PROCEDURA APERTA FINALIZZATA ALL'ACQUISIZIONE DI SERVIZI DI SUPPORTO E ASSISTENZA TECNICA PER L'ESERCIZIO E LO SVILUPPO DELLE FUNZIONI DELL'AUTORITÀ DI AUDIT DEL PROGRAMMA DI COOPERAZIONE INTERREG V-B ADRIATICO-IONIO 2014-2020 (ADRION, CCI 2014TC16M4TN002). APPROVAZIONE DOCUMENTAZIONE DI GARA. CUP E36J15002100007

Autorità emanante: IL RESPONSABILE - SERVIZIO AUTORITA DI AUDIT PROGRAMMA ADRION, CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Firmatario: MARCELLO BONACCURSO in qualità di Responsabile di servizio

Parere di regolarità amministrativa: BONACCURSO MARCELLO espresso in data 16/06/2017

Parere equilibri ragioneria: ORSI MARINA espresso in data 19/06/2017

IL DIRIGENTE FIRMATARIO

Visti:

- il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture", con le modifiche introdotte dal decreto correttivo D.lgs. 19 aprile 2017, n. 56 "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50";
- il DPR n. 207/2010 e ss.mm., per quanto applicabile secondo quanto previsto dall'art. 217 del DLgs n. 50/2016 e s.m.i.;
- la L.R. 21 dicembre 2007, n. 28 "Disposizioni per l'acquisizione di beni e servizi" e ss.mm., per quanto applicabile;
- la deliberazione della Giunta regionale n. 2416 del 29 dicembre 2008 "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera 450/2007" e ss.mm. per quanto applicabile;
- la L.R. 24 maggio 2004, n.11 e ss.mm. "Sviluppo regionale della società dell'informazione", e in particolare l'art. 21;
- la Legge 23 dicembre 1999, n. 488 e ss.mm. "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2000)", e in particolare l'art. 26;
- la Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" e ss.mm., ed in particolare l'art. 1, commi 449 e 450;
- il D.lgs. 9 ottobre 2002, n. 231 di "Attuazione della direttiva 200/35/CE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali" e ss.mm.;
- la Deliberazione della Giunta regionale n. 2191 del 28 dicembre 2009 recante "Misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento di somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti. Art. 9 D.L. n. 78/2009, convertito con legge n. 102/2009 (Decreto anticrisi 2009)" e ss.mm.;

- la deliberazione della Giunta regionale n. 1521 del 28 ottobre 2013 "Direttiva per l'applicazione della nuova disciplina dei ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali";
- il decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 recante "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", convertito con modificazioni in Legge 23 giugno 2014, n. 89;

Richiamati:

- il decreto-legge 21 giugno 2013, n.69 "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia", convertito con modificazioni in Legge 9 agosto 2013, n. 98;
- la circolare di cui alla nota del Responsabile del Servizio Gestione della spesa regionale prot. PG/2013/154942 del 26 giugno 2013 riguardante l'"Inserimento nei titoli di pagamento del Documento Unico di Regolarità Contributiva DURC relativo ai contratti pubblici di lavori, servizi e forniture - Art. 31, comma 7 del D.L. 21 giugno 2013, n.69 "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia";
- la nota del medesimo Responsabile prot. PG/2013/208039 del 27 agosto 2013 concernente "Adempimenti amministrativi in attuazione dell'art.31 "Semplificazioni in materia di DURC" del D.L. 21 giugno 2013, n. 69 "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia" convertito con modificazioni in Legge 9 agosto 2013, n. 98. Integrazione circolare prot. n. PG/2013/154942 del 26/06/2013";
- il DM 30/01/2015 - Semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC);

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 "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 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42" e ss.mm.ii.;

Richiamate inoltre le seguenti leggi regionali:

- n.40/2001 "Ordinamento contabile della Regione Emilia-Romagna, abrogazione delle L.R. 6 luglio 1977, n.31 e 27 marzo 1972, n. 4", per quanto applicabile e non in contrasto con le disposizioni dettate dal DLgs n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- n.43/2001 "Testo unico in materia di organizzazione e di rapporti di lavoro nella Regione Emilia-Romagna" ss.mm.ii.;
- n.25/2016 "Disposizioni collegate alla Legge regionale di stabilità per il 2017";

- n. 26/2016 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2017-2019 (Legge di stabilità regionale 2017)";
- n.27/2016 "Bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2017-2019";

Richiamate altresì:

- la deliberazione della Giunta regionale n. 2338 del 21/12/2016 recante "Approvazione del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio finanziario gestionale di previsione della Regione Emilia-Romagna 2017- 2019";
- la determinazione del Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze n. 5772/2017 afferente "Variazioni di bilancio per l'utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione 2016";
- l'Accordo di Programma tra la Regione Emilia-Romagna e l'Agenzia per lo sviluppo dei mercati telematici - Intercent-ER approvato con deliberazione di Giunta regionale n. 596/2014;

Dato atto che con decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2015)7147 del 20 ottobre 2015 è stato approvato il programma di cooperazione transnazionale Interreg V-B Adriatico-Ionio 2014-2020 (di seguito Adrion), CCI 2014TC16M4TN002, nel quadro dell'obiettivo di cooperazione territoriale europea cofinanziato dal fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) in Croazia, Grecia, Italia, Slovenia e dallo strumento di assistenza preadesione (IPA II) in Albania, Bosnia-Erzegovina, Montenegro, Serbia;

Considerato che:

- con deliberazione della Giunta regionale n. 622 del 28 aprile 2016 "Attuazione seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015" si è provveduto all'istituzione della struttura Servizio Autorità di Audit Programma Adrion presso il Gabinetto del Presidente della Giunta regionale;
- con deliberazione della Giunta regionale n. 889 del 13 giugno 2016 "Programma Interreg V B Adriatic-Ionian - Individuazione dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e dell'Autorità di Audit a seguito della DGR n. 622/2016 di riorganizzazione dell'assetto amministrativo regionale" si è dato atto che il Servizio Autorità di Audit Programma Adrion sostituisce di fatto il Servizio Tecnico e di Autorizzazione dell'Agenzia regionale per l'erogazione in agricoltura (Agréa) nelle funzioni di Autorità di Audit del Programma e che, come previsto dagli artt. 127 e 72 del Reg. (UE) n. 1303/2013, l'Autorità di Audit potrà avvalersi del supporto di auditor

esterni, purché sia garantita l'indipendenza funzionale degli stessi e la responsabilità e la supervisione delle attività svolte dal personale esterno rimangano in capo all'Autorità di Audit;

- con deliberazione della Giunta regionale n.478 del 10 aprile 2017 "Aggiornamenti organizzativi nell'ambito della Direzione generale Cura del territorio e ambiente e del Gabinetto del Presidente della Giunta regionale" sono state integrate le competenze del Servizio Autorità di Audit del Programma Adrion e rinominato in Servizio Autorità di Audit Programma Adrion, Controllo successivo di regolarità amministrativa;
- con determinazione n. 9706 del 20 giugno 2016 del Responsabile del Servizio Autorità di Audit Programma Adrion è stata adottata la strategia di audit per il periodo di programmazione 2014-2020 e si è dato atto della costituzione del Gruppo di Revisori (*Group of Auditors - GoA*), composto da un rappresentante di ciascuno Stato Membro e Paese terzo partecipante al programma, che assiste l'Autorità di Audit nello svolgimento delle sue funzioni, e dell'approvazione del suo regolamento interno;
- l'Autorità di Audit del Programma Adrion necessita di un supporto tecnico specialistico di assistenza tecnica per le attività di audit del programma, così come definito nel capitolato contenente le specifiche tecniche richieste redatto in lingua inglese ed in italiano, trattenuto agli atti di questo Servizio; capitolato tecnico che unitamente alla proposta dei criteri di valutazione verrà trasmesso all'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER per i successivi adempimenti procedurali;

Dato atto che:

- con deliberazione della Giunta regionale n. 801/2017 ad oggetto "L.R. 28/2007 e DGR 2416/2008 e ss.mm. Modifiche e integrazioni al programma 2017-2019 di acquisizione di beni e servizi del Gabinetto del Presidente della Giunta (secondo provvedimento)" è stata approvata la modifica e l'integrazione al Programma di acquisizione di beni e servizi del Gabinetto del Presidente della Giunta, come riportato negli Allegati 1 e 2 parte integrante e sostanziale della deliberazione stessa;
- nel citato allegato 1 all'obiettivo F "Audit del programma Adrion", è contenuta l'attività 1 "Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit del programma di cooperazione territoriale Interreg V B Adrion" (tipologia di spesa di cui alla voce n. 27 della Tabella della Sezione 3 dell'Appendice 1 della Parte Speciale degli Indirizzi allegati alla deliberazione n. 2416/2008 e successive modifiche), per un importo di € 266.666,66 nonché, nel citato

allegato 2 laddove viene riportato il quadro programmatico delle ulteriori risorse finanziarie da impiegare per l'importo di € 53.333,34 per un ammontare complessivo programmato di € 320.000,00 a valere, per le ragioni espresse nel medesimo provvedimento, sull'arco temporale 2017-2020 così ripartiti:

- a) Anno di previsione bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio di riferimento 2017 per l'importo complessivo di € 53.333,34 articolato:
- quanto a € 37.450,42 sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto a € 5.981,90 sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto a € 9.901,02 sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";
- b) Anno di previsione bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio di riferimento 2018 per l'importo complessivo di € 106.666,66 articolato:
- quanto a € 64.814,12 sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto € 11.963,80 sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto a € 19.802,04 sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";

- quanto a € 10.086,70 sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota cofinanziamento Stati esteri (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015);

c) Anno di previsione bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio di riferimento 2019 per l'importo complessivo di € 106.666,66 articolato:

- quanto a € 64.814,12 sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

- quanto € 11.963,80 sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

- quanto a € 19.802,04 sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";

- quanto a € 10.086,70 sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota cofinanziamento Stati Esteri (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015);

d) Anno di previsione esercizio finanziario di riferimento 2020 per l'importo complessivo di € 53.333,34 articolato:

- quanto a € 32.407,07 sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

- quanto € 5.981,90 sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione

Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

- quanto a € 9.901,02 sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";
- quanto a € 5.043,35 sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota Cofinanziamento Stati esteri (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015);

Dato atto che:

- all'attuazione della predetta attività programmata provvederà il Dirigente regionale competente, nel rispetto dei principi e postulati sanciti dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm., in conformità a quanto previsto dalla normativa e disciplina vigente in materia di forniture e servizi, alle disposizioni dettate dall'art. 11 della L. 3/2003, nonché da ogni altra disposizione normativa e amministrativa vigente in materia;
- ai sensi e nel rispetto della citata deliberazione n. 2416/2008 e ss.mm. le acquisizioni vengono pianificate specificando le iniziative necessarie per il raggiungimento di ciascun obiettivo e delle attività programmate con deliberazione della Giunta regionale, l'importo massimo delle risorse finanziarie destinate in termini previsionali per ogni iniziativa e i tempi prevedibili per il loro espletamento;

Richiamati:

- l'art. 31 del Decreto Legislativo n. 50/2016 sopracitato ("Ruolo e funzioni del responsabile del procedimento negli appalti e nelle concessioni") e s.m.i. il quale prevede che per ogni singola procedura per l'affidamento di un appalto o di una concessione le stazioni appaltanti individuano, nell'atto di adozione o di aggiornamento dei programmi di cui all'art. 21, comma 1 del medesimo decreto altresì un Responsabile unico del procedimento (RUP) per lo svolgimento dei compiti relativi alle procedure di programmazione, progettazione, affidamento ed esecuzione;
- la Delibera dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) n. 1096 del 26 ottobre 2016 - Linee guida n. 3, di attuazione del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti «Nomina, ruolo e

compiti del responsabile unico del procedimento per l'acquisizione di appalti e concessioni»;

- la determinazione del Gabinetto del Presidente della Giunta n. 9583/2017 avente ad oggetto "Specificazione iniziative di spesa e nomina dei Responsabili Unici del Procedimento e Direttori dell'Esecuzione nell'ambito del programma di acquisizione di beni e servizi del gabinetto del presidente della giunta approvato con deliberazione n.801/2017";

Dato atto che il sottoscritto Responsabile del Servizio Autorità di Audit Programma Adrion, Controllo successivo di regolarità amministrativa è stato individuato nella delibera 801/2017 e nominato con la succitata determina del Gabinetto del Presidente della Giunta n. 9583/2017 quale Responsabile Unico del Procedimento per l'acquisizione dei servizi in quanto dotato di competenze professionali adeguate in relazione ai compiti che è chiamato a svolgere ed è stato altresì autorizzato ad adottare gli atti conseguenti e le relative operazioni contabili e svolgerà ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 101, 102 e 111, 2 comma del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. il ruolo di Direttore dell'esecuzione del contratto (DEC);

Preso altresì atto che ai sensi dell'art. 32, comma 2, del citato D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., prima dell'avvio delle procedure di acquisizione dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti, in conformità ai propri ordinamenti, decretano o determinano di contrarre, individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;

Ritenuto quindi di determinare ed avviare il procedimento volto all'individuazione del Fornitore da cui acquisire i servizi sopraindicati;

Atteso che il costo previsionale dei servizi da acquisire nell'arco temporale di riferimento previsionale-programmatico 2017-2020 ammonta complessivamente a € 262.295,08 oltre ad IVA 22% per € 57.704,92 per complessivi € 320.000,00;

Preso atto della nota del Responsabile del Servizio Coordinamento delle Politiche Europee, Programmazione, Cooperazione e Valutazione NP/2017/8427 del 21/04/2017 che autorizza l'Autorità di Audit del Programma Adrion all'utilizzo delle risorse per l'espletamento di una gara a rilevanza europea per l'esternalizzazione dei servizi di supporto e assistenza tecnica alle attività di Audit del Programma medesimo così come riportato nella deliberazione di Giunta n. 801/2017;

Verificato, in ottemperanza a quanto stabilito dai più sopra richiamati artt. 21 della L.R. 11/2004 e 26 della Legge n.488/1999 e successive modifiche, che non risultano attualmente

attivate convenzioni stipulate dall'Agencia Intercent-ER e da Consip S.p.A. finalizzate all'acquisizione dei servizi analoghi a quelli oggetto del presente provvedimento;

Considerato che, per l'acquisizione delle attività qui trattate, si procederà mediante una procedura aperta sopra soglia comunitaria - ai sensi dell'art.60 del D.Lgs. 50/2016, e s.m.i., del D.P.R. n.207/2010 e della deliberazione n.2416/2008 e ss.mm. per quanto applicabili, nonché della L.R. n.11/2004, attraverso l'Agencia per lo sviluppo dei mercati telematici - Intercent-ER e che il criterio di aggiudicazione dell'appalto individuato è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 del D.Lgs. n. 50/2016 per un importo massimo previsto di Euro 262.295,08 IVA esclusa;

Dato altresì atto che:

- con il soggetto che risulterà aggiudicatario della fornitura dei servizi verrà stipulato apposito contratto nel rispetto della disposizione dell'art. 32, comma 14, del D.Lgs. n.50/2016 e s.m.i., successivamente agli accertamenti sul possesso dei requisiti di cui agli artt.80 e 83, comma 3, del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- il contratto con il soggetto aggiudicatario avrà durata di tre anni ripetibile alle condizioni previste dall'art. 63 del D.Lgs. n.50/2016 e s.m.i.;
- l'importo di cui sopra potrà arrivare fino ad un massimo di Euro 524.590,16 IVA esclusa comprensivo dell'ammontare previsto per l'eventuale ripetizione di servizi analoghi già affidati all'operatore economico aggiudicatario ai sensi di quanto previsto dal citato art. 63, comma 5, del D.lgs. n. 50/2016;

Viste:

- la Legge 13 agosto 2010, n.136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" e ss.mm., ed in particolare l'art. 3 "Tracciabilità dei flussi finanziari";
- la determinazione dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture n. 4 del 7 luglio 2011 recante "Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136";
- la circolare prot. PG/2011/148244 del 16 giugno 2011 inerente le modalità tecnico-operative e gestionali relative alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla predetta Legge 136/2010 e ss.mm.;

- la Legge 16 gennaio 2003, n.3 recante "Disposizioni ordinamentali in materia di pubblica amministrazione", ed in particolare l'art. 11 "Codice unico di progetto degli investimenti pubblici";

Dato atto che:

- ai sensi del citato art. 11 della Legge 3/2003 il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato al progetto di investimento pubblico dalla competente struttura presso il Dipartimento per la programmazione e il coordinamento della politica economica della Presidenza del Consiglio dei Ministri è il n. E36J15002100007;
- ai fini e per gli effetti di cui alla citata legge 136/2010 e ss.mm. - per la procedura di acquisizione dei servizi in parola, l'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER provvederà a richiedere e attribuire per mezzo del sistema informativo di monitoraggio delle gare (SIMOG) dell'Autorità Nazionale Anticorruzione il relativo codice identificativo di gara (CIG);
- entro i termini che saranno indicati nella comunicazione di avvio della prestazione, il fornitore dovrà presentare la comunicazione degli estremi identificativi del conto corrente dedicato nonché le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare su di esso, ai sensi dell'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm.;

Visto il D. Lgs. n.81/2008 "Testo unico in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro", e s.m.i., ed in particolare l'art. 26, comma 3-bis;

Dato atto che:

- data la natura dei servizi oggetto del presente provvedimento, ai sensi del comma 3-bis dell'art. 26 del suddetto Decreto legislativo n.81/2008 e s.m.i. sussiste l'obbligo di predisposizione del documento unico di valutazione dei rischi da interferenze (DUVRI) da redigere secondo la modulistica e le prescrizioni di legge previste in materia;
- non vengono rilevati rischi da interferenza per l'attuazione delle prestazioni oggetto della presente determinazione per cui si ritiene che non siano da prevedere oneri per la sicurezza;
- ogni necessario ulteriore accertamento in materia di sicurezza, con riferimento agli obblighi di cui allo stesso art. 26, verrà effettuato attraverso l'informazione reciproca ed il coordinamento di tutti i soggetti coinvolti nell'esecuzione del contratto, anche ad avvenuta aggiudicazione dello stesso;

Richiamati:

- il D.Lgs. 30 marzo 2001, n.165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche", ed in particolare il comma 16-ter dell'art. 53;
- la Legge 6 novembre 2012, n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- il Codice di comportamento dei dipendenti pubblici approvato con D.P.R. 16 aprile 2013, n.62, ed in particolare l'art.14 "Contratti ed altri atti negoziali";
- il Codice di comportamento della Regione Emilia-Romagna, adottato con deliberazione della Giunta n. 421 del 31 marzo 2014, in particolare gli artt. 2 "Ambito oggettivo e soggettivo di applicazione del Codice", 7 "Comunicazione dei conflitti di interesse e obbligo di astensione" e 13 "Acquisizione di beni e servizi e acquisizione lavori";
- il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) di cui alla deliberazione n.831 del 3 agosto 2016 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione;
- la deliberazione della Giunta regionale n.966 del 30 giugno 2014 "Approvazione del patto d'integrità in materia di contratti pubblici regionali" pubblicata sul B.U.R.E.R.T. n. 296 del 30 luglio 2014;
- la nota del Responsabile della prevenzione della corruzione PG/2014/0248404 del 30 giugno 2014 ed in particolare il punto 3.1 "Attuazione dell'art. 53, comma 16-ter, del D.Lgs. n.165/2001";

Dato atto che il "Patto di integrità", che dovrà essere presentato dall'operatore economico in parola in sede di presentazione dell'offerta, costituirà parte integrante del contratto e verrà sottoscritto dalla Regione contestualmente alla sottoscrizione del contratto stesso, come previsto dalla deliberazione n.966/2014;

Dato altresì atto che in sede di acquisizione si provvederà a dare atto del rispetto dell'art. 14, commi 3 e 4, del D.P.R. n. 62/2013, secondo il quale i dirigenti responsabili della istruttoria, della decisione e dell'esecuzione del contratto non devono trovarsi nelle situazioni di conflitto di interessi ivi descritte e, in caso contrario, devono astenersi dall'assunzione di tali responsabilità;

Richiamati:

- l'art. 1 commi 629, lett. b) e c), 630, 632 e 633 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 che ha introdotto l'art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 il quale prevede un nuovo metodo di versamento dell'IVA (cd "splitpayment") che stabilisce per le Amministrazioni pubbliche acquirenti di beni e servizi un meccanismo di scissione dei pagamenti secondo cui le Amministrazioni stesse devono versare all'Erario direttamente l'IVA a loro addebitata in fattura dal fornitore;
- il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, pubblicato sulla G.U. n. 27 del 3 febbraio 2015;
- la circolare del Servizio Gestione della Spesa regionale prot. PG/2015/72809 del 5 febbraio 2015 avente ad oggetto "Il meccanismo fiscale dello split payment";
- la circolare prot. PG/2015/0280792 del 30/04/2015 del Responsabile del Servizio Gestione della spesa regionale avente ad oggetto: "scissione dei pagamenti - ulteriori chiarimenti";

Atteso che:

- il Decreto Ministeriale n.55 del 3 aprile 2013, entrato in vigore il 6 giugno 2013, ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214;
- in ottemperanza a tale disposizione, la Regione a decorrere dal 31 marzo 2015 non potrà più accettare fatture che non siano trasmesse in forma elettronica secondo il formato di cui all'allegato A "Formato della fattura elettronica" del citato DM n. 55/2013;
- l'art. 3, comma 1, del citato DM n. 55/2013 prevede che la Regione individui i propri Uffici deputati alla ricezione delle fatture elettroniche inserendoli nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA) che provvede a rilasciare per ognuno di essi un Codice Univoco Ufficio;
- ai sensi dell'art. 25 del citato decreto legge n.66/2014, al fine di garantire l'effettiva tracciabilità dei pagamenti da parte delle pubbliche amministrazioni, le fatture elettroniche emesse verso la Regione devono riportare:
 - il codice identificativo di gara (CIG);
 - il codice unico di progetto (CUP);
- come previsto dal comma 7 dell'art. 56 del già citato D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., tutte le fatture dovranno contenere i riferimenti contabili comunicati dall'Ente e che

conseguentemente viene richiesto al fornitore di indicare nelle fatture anche i dati relativi all'impegno di spesa;

Vista altresì la circolare del Servizio Gestione della Spesa regionale prot. PG/2015/200894 del 26/03/2015 avente ad Oggetto "La fatturazione elettronica nell'Amministrazione Pubblica";

Dato atto che ai sensi delle predette disposizioni, in fase di ordinazione, si provvederà a comunicare al fornitore affidatario le informazioni relative agli impegni da indicare nelle fatturazioni elettroniche che dovranno essere indirizzate al Codice Univoco dell'Ufficio di Fatturazione Elettronica BV5KRG;

Considerato che in accordo a quanto stabilito dal regolamento interno del gruppo dei revisori (Group of Auditors) e dalla strategia di audit, i principali elementi dei documenti di gara (capitolato tecnico e criteri di valutazione) sono stati redatti, presentati ed approvati, nel corso del mese di gennaio 2017, dal gruppo dei revisori nella versione in lingua inglese, lingua ufficiale del programma come stabilito al paragrafo 5.3 del programma Adrion;

Ritenuto di approvare il capitolato di gara contenente le specifiche tecniche dei servizi di supporto e di assistenza tecnica richiesti, redatto in italiano ed in lingua inglese, trattenuto agli atti di questo Servizio, dando atto che ad avvenuta adozione del presente provvedimento verrà trasmesso, così come sopra specificato, unitamente alla proposta dei criteri di valutazione all'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER per i successivi adempimenti procedurali;

Ritenuto altresì di dover provvedere con il presente atto, in relazione a quanto previsto dal comma 4 dell'art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. e dal punto 5.1 dell'allegato 4.2 al medesimo D.Lgs., alle prenotazioni degli impegni di spesa relative alla procedura da espletare di che trattasi, per l'importo massimo previsionale di euro 320.000,00 IVA 22% compresa;

Atteso che:

- con riferimento a quanto previsto relativamente all'imputazione della spesa dal comma 1 del più volte citato art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. e dal punto 5.2 dell'allegato 4.2 al medesimo D.Lgs., secondo i termini di realizzazione previsti, la spesa di cui al presente atto per l'importo complessivo di € 320.000,00 IVA compresa è esigibile:

- a) quanto ad € 53.333,34 nell'anno di previsione 2017;
- b) quanto ad € 106.666,66 nell'anno di previsione 2018;
- c) quanto ad € 106.666,66 nell'anno di previsione 2019;
- d) quanto ad € 53.333,34 nell'anno di previsione 2020;

- l'imputazione delle spese sarà articolata sui capitoli del bilancio finanziario gestionale 2017-2019 e finanziario 2020 come sopra meglio specificati;
- gli importi verranno puntualmente determinati in ragione del principio della competenza finanziaria potenziata (esigibilità effettiva della spesa) nel provvedimento di acquisizione a seguito dell'aggiudicazione definitiva della procedura esperita in parola;

Atteso inoltre, con riferimento alle entrate connesse all'attuazione del progetto di supporto e di assistenza tecnica all'Autorità di Audit del Programma Adrion di cui al presente atto le stesse risultano già accertate e riscosse;

Richiamati:

- l'art. 29 del citato D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n.33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e ss.mm.;
- la deliberazione della Giunta regionale n.89/2017 "Approvazione del piano triennale di prevenzione della corruzione 2017-2019";
- la determinazione dirigenziale n.12096/2016 recante "Ampliamento della trasparenza ai sensi dell'art 7 comma 3 D.LGS. n.33/2013, di cui alla deliberazione della Giunta regionale 25 gennaio 2016 n.66";
- la delibera dell'ANAC del 28 dicembre 2016, n.1310 recante "Prime linee guida recanti indicazioni sull'attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel D.lgs. 33/2013 come modificato dal d.lgs. 97/2016";
- la deliberazione di Giunta regionale n. 486 del 10/04/2017 "Direttive di indirizzi interpretativi per l'applicazione degli obblighi di pubblicazione previsti dal D.Lgs. n. 33 del 2013. Attuazione del piano triennale di prevenzione della corruzione 2017-2019.";
- la deliberazione di Giunta regionale n. 468 del 10 aprile 2017 "Il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna";

Viste in aggiunta a quelle sopra richiamate le seguenti deliberazioni della Giunta regionale:

- n.56/2016 "Affidamento degli incarichi di Direttore generale della Giunta regionale, ai sensi dell'art. 43 della L.R. 43/2001";
- n.270/2016 "Attuazione prima fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 477 del 10 aprile 2017 "Approvazione incarichi dirigenziali conferiti nell'ambito delle Direzioni generali Cura della persona, Salute e Welfare; Risorse, Europa, Innovazione e Istituzioni e autorizzazione al conferimento dell'interim per un ulteriore periodo sul Servizio territoriale agricoltura, caccia e pesca di Ravenna";
- n. 752 del 31 maggio 2017 "Approvazione incarico dirigenziale conferito nell'ambito del Gabinetto del Presidente della Giunta";

Dato atto del parere di regolarità amministrativa ai sensi della delibera della Giunta regionale n. 2416/2008 e ss.mm.;

Dato atto, inoltre, dell'attestazione del Responsabile del Servizio "Gestione della spesa regionale" in ordine alla copertura finanziaria della spesa qui trattata e prenotata in ragione di quanto previsto dal comma 4 dell'art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. e dal punto 5.1 dell'allegato 4.2 al medesimo D.Lgs., resa attraverso il parere sugli equilibri economico-finanziari allegato;

D E T E R M I N A

richiamate integralmente le considerazioni formulate in premessa che costituiscono pertanto parte integrante del presente dispositivo:

- 1) di avviare - per l'individuazione del Fornitore da cui acquisire i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di Audit del Programma di cooperazione territoriale Interreg V -B Adrion una procedura aperta sopra soglia comunitaria, gara da esperirsi attraverso l'Agenzia per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER - ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., nonché della L.R. n.11/2004 e ss.mm., sulla base del criterio di aggiudicazione dell'appalto dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., per un costo massimo previsionale di Euro 262.295,08 IVA esclusa;
- 2) di dare atto che:
 - la predetta iniziativa di spesa rientra nel provvedimento di modifica ed integrazione al programma di acquisizione di beni e servizi del Gabinetto del Presidente della Giunta

come riportato negli allegati 1 e 2 parte integrante e sostanziale della deliberazione stessa, approvato con delibera della Giunta regionale n. 801 del 05/06/2017;

- nel citato Allegato 1 all'obiettivo F "Audit del programma Adrion", è contenuta l'attività 1 "Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit del programma di cooperazione territoriale Interreg V B Adrion" (tipologia di spesa di cui alla voce n. 27 della Tabella della Sezione 3 dell'Appendice 1 della Parte Speciale degli Indirizzi allegati alla propria deliberazione n. 2416/2008 e successive modifiche), per un importo di € 266.666,66 nonché nel citato allegato 2 viene riportato il quadro programmatico delle ulteriori risorse finanziarie da impiegare per l'importo di € 53.333,34 per un importo complessivo programmato di € 320.000,00 a valere, per le ragioni espresse nel medesimo provvedimento, sull'arco temporale 2017-2020;
 - ai sensi e per gli effetti della deliberazione di Giunta regionale n. 801/2017 l'iniziativa di spesa oggetto del presente provvedimento non ricade nelle casistiche soggette a budget di spesa e a monitoraggio;
- 3) di dare atto che il sottoscritto Responsabile del Servizio Autorità di Audit Programma Adrion, Controllo successivo di regolarità amministrativa, con determina del Gabinetto della Presidenza della Giunta n. 9583/2017, è stato nominato quale Responsabile Unico del Procedimento per l'acquisizione dei servizi di cui sopra in quanto dotato di competenze professionali adeguate in relazione ai compiti che è chiamato a svolgere ed è stato altresì autorizzato ad adottare gli atti conseguenti e le relative operazioni contabili nonché ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 101, 102 e 111 comma 2 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. svolgerà il ruolo di Direttore dell'esecuzione del contratto;
- 4) di dare atto altresì che:
- si provvederà alle necessarie registrazioni contabili nel rispetto del D.Lgs. n.118/2011 e s.m.i.;
 - con il soggetto che risulterà aggiudicatario della fornitura dei servizi verrà stipulato apposito contratto nel rispetto delle disposizioni dell'art. 32, comma 14, del D.Lgs. n.50/2016 e s.m.i. successivamente agli accertamenti sul possesso dei requisiti di cui agli artt. 80 e 83, comma 3, del D.lgs. n.50/2016 e s.m.i.;
 - il contratto con il soggetto aggiudicatario avrà durata di tre anni ripetibile alle condizioni previste dall'art. 63 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;

- l'importo di cui sopra potrà arrivare fino ad un massimo di Euro 524.590,16 IVA esclusa, comprensivo dell'ammontare previsto per l'eventuale ripetizione di servizi analoghi già affidati all'operatore economico aggiudicatario ai sensi di quanto previsto dal citato art. 63, comma 5, del D.lgs. n. 50/2016;
- 5) di dare atto, inoltre che:
- ai fini e per gli effetti di cui alla citata Legge 136/2010 e ss.mm., per la procedura di individuazione del fornitore di cui al presente atto il Codice identificativo di Gara (CIG) sarà acquisito dall'Agenzia per lo sviluppo dei mercati telematici - Intercent-ER attraverso il Sistema Informativo di Monitoraggio delle Gare (SIMOG) dell'Autorità Nazionale Anticorruzione;
 - ai sensi del citato art. 11 della Legge 3/2003, il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato al progetto di investimento pubblico dalla competente struttura presso il Dipartimento per la programmazione e il coordinamento della politica economica della Presidenza del Consiglio dei Ministri è il n. E36J15002100007;
 - il Fornitore entro i termini che saranno indicati nella comunicazione di avviso della prestazione dovrà presentare la comunicazione degli estremi identificativi del conto corrente dedicato nonché le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare su di esso, ai sensi dell'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm.;
- 6) di approvare il capitolato contenente le specifiche tecniche dei servizi di supporto e assistenza tecnica richiesto, redatto in italiano ed anche nella versione in lingua inglese trattenuto agli atti di questo Servizio, dando atto che, unitamente alla proposta dei criteri di valutazione, lo stesso verrà trasmesso all'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER per i successivi adempimenti procedurali;
- 7) di dare atto, altresì, che il "Patto di integrità", che dovrà essere presentato dall'operatore economico in parola in sede di presentazione dell'offerta, costituirà parte integrante del contratto e verrà sottoscritto dalla Regione contestualmente alla sottoscrizione del contratto stesso, come previsto dalla deliberazione n.966/2014;
- 8) di procedere, in relazione a quanto previsto dal comma 4 dell'art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. e dal punto 5.1 dell'allegato 4.2 al medesimo D.Lgs. nonché sulla base delle prescrizioni motivazionali indicate nella più volte citata deliberazione di Giunta regionale n. 801/2017 con riferimento

alla copertura finanziaria del contratto per l'acquisizione dei servizi richiesti, alle prenotazioni degli impegni di spesa relativi alla procedura da espletare di che trattasi per l'importo massimo previsionale di € 320.000,00 IVA al 22% compresa, rinviando la puntuale determinazione degli importi, in ragione dell'esigibilità della spesa, al provvedimento di affidamento a seguito della procedura di aggiudicazione così come di seguito indicato:

a) sui capitoli di spesa del bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio previsionale di riferimento 2017 che presentano, in ragione di quanto previsto dalla DGR n. 2338/2016 e della Determinazione n. 5772/2017, la necessaria disponibilità per l'importo complessivo di € 53.333,34 articolato:

- quanto a € 37.450,42 registrato al n. 363 di prenotazione sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
- quanto a € 5.981,90 registrato al n. 364 di prenotazione sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
- quanto a € 9.901,02 registrato al n. 365 di prenotazione sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";

b) sui capitoli di spesa del bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio previsionale di riferimento 2018 che presentano, in ragione di quanto previsto dalla DGR n. 2338/2016 e della Determinazione n. 5772/2017, la necessaria disponibilità per l'importo complessivo di € 106.666,66 articolato:

- quanto a € 64.814,12 registrato al n. 112 di prenotazione sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
- quanto € 11.963,80 registrato al n. 113 di prenotazione sul

capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

- quanto a € 19.802,04 registrato al n. 114 di prenotazione sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015); L. 16 aprile 1987, n. 183)";
 - quanto a € 10.086,70 registrato al n. 115 di prenotazione sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota cofinanziamento Stati esteri (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2055) 7147 final del 20/10/2015)";
- c) sui capitoli di spesa del bilancio finanziario gestionale 2017-2019 esercizio previsionale di riferimento 2019 che presentano, in ragione di quanto previsto dalla DGR n. 2338/2016 e della Determinazione n. 5772/2017, la necessaria disponibilità per l'importo complessivo di € 106.666,66 articolato:
- quanto a € 64.814,12 registrato al n. 41 di prenotazione sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto € 11.963,80 registrato al n. 42 di prenotazione sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
 - quanto a € 19.802,04 registrato al n. 43 di prenotazione sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";
 - quanto a € 10.086,70 registrato al n. 44 di prenotazione

sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota Cofinanziamento Stati esteri (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";

d) sui capitoli di spesa dell'esercizio finanziario previsionale di riferimento 2020 con utilizzo delle risorse finanziarie che risultano effettivamente assegnate e garantite attraverso il procedimento di iscrizione a bilancio, attuato secondo la vigente disciplina contabile, trattandosi di spese relative e collegate a finanziamenti comunitari, per l'importo complessivo di € 53.333,34 articolato:

- quanto a € 32.407,07 registrato al n. 14 di prenotazione sul capitolo 3587 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota FESR (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
- quanto € 5.981,90 registrato al n. 15 di prenotazione sul capitolo 3588 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota IPA (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015)";
- quanto a € 9.901,02 registrato al n. 16 di prenotazione sul capitolo 3589 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del programma Adrion - Interreg V-B Adriatic Ionian Quota Stato (Regolamento UE n. 1303/2013; Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 7147 final del 20/10/2015; L. 16 aprile 1987, n. 183)";
- quanto a € 5.043,35 registrato al n. 17 di prenotazione sul capitolo 3591 "Spese per prestazioni professionali specialistiche per l'attuazione del Programma Adrion - Interreg V B Adriatic Ionian Quota cofinanziamento Stati Esteri (Regolamento UE n. 1303/2013); Decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) final del 20/10/2015)";

9) di dare atto inoltre che:

- con riferimento a quanto previsto relativamente all'imputazione della spesa dal comma 1 del più volte citato art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. e dal punto 5.2 dell'allegato 4.2 al medesimo D.Lgs., secondo i termini di

realizzazione previsti, la spesa di cui al presente atto è esigibile: quanto ad € 53.333,34 nell'anno previsionale 2017, per € 106.666,66 nell'anno previsionale 2018, per € 106.666,66 nell'anno previsionale 2019 ed infine per € 53.333,34 nell'anno previsionale 2020;

- la stringa concernente la codificazione della transazione elementare, di cui agli artt. 5 e 6 del predetto D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. ed all'allegato 7 al medesimo D.Lgs., articolata per singolo capitolo di spesa, risulta attualmente essere la seguente:

Capitolo	Missione	Programma	Codice Economico	COFOG	Transazioni UE	SIOPE	Codice C.U.P.	CI spesa	Gestione ordinaria
3587	19	02	U.1.03.02.11.999	01.2	3	103021199 9	E36J15002100007	3	3
3588	19	02	U.1.03.02.11.999	01.2	3	103021199 9	E36J15002100007	3	3
3589	19	02	U.1.03.02.11.999	01.2	4	103021199 9	E36J15002100007	3	3
3591	19	02	U.1.03.02.11.999	01.2	6	103021199 9	E36J15002100007	3	3

- con riferimento alle entrate connesse all'attuazione del progetto di supporto ed assistenza tecnica all'Autorità di Audit Programma Adrion di cui al presente atto le stesse risultano già accertate e riscosse;

10) di dare atto infine che si provvederà agli adempimenti di cui al D.lgs. 50/2016, art. 29, con l'applicazione delle disposizioni del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e s.m. secondo le indicazioni operative contenute nelle deliberazioni di Giunta regionale n. 89/2017 e n. 486/2017.

Marcello Bonaccorso

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Marcello Bonaccorso, Responsabile del SERVIZIO AUTORITA DI AUDIT PROGRAMMA ADRION, CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA esprime, ai sensi della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa in merito all'atto con numero di proposta DPG/2017/9883

IN FEDE

Marcello Bonaccorso

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Marina Orsi, Responsabile del SERVIZIO GESTIONE DELLA SPESA REGIONALE esprime, ai sensi della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., il parere sugli equilibri economico-finanziari in merito all'atto con numero di proposta DPG/2017/9883

IN FEDE

Marina Orsi