



## ATTO DIRIGENZIALE

---

Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza)	
Ufficio istruttore	Autorità di Audit
Tipo materia	Lavori, servizi e forniture
Materia	Servizi
Sotto Materia	ALTRO
Riservato	NO
Pubblicazione integrale	SI
Obblighi D.Lgs 33/2013	art. 23 e 37 del D. Lgs di. n. 33/2013
Tipologia	Liquidazione Pagamento
Adempimenti di inventariazione	NO

***N. 00062 del 18/12/2023 del Registro delle Determinazioni della AOO 175***

---

**Codice CIFRA (Identificativo Proposta):** 175/DIR/2023/00069

**OGGETTO:** CIG: 9953571AA0 - CUP: B93E23000230006 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) della legge 11 settembre 2020, n. 120, successivamente modificata dal decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito nella legge 29 luglio 2021, n. 108 di un appalto di servizi avente ad oggetto la realizzazione di un corso di formazione in lingua inglese per il personale della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia. Determina a contrarre semplificata di cui all'art. 32, co. 2, D.Lgs. n. 50/2016 e 1, co. 3, L. n. 120/2020 e s.m.i. Liquidazione e pagamento 1° Stato Avanzamento Attività periodo 25.07.2023- 30.11.2023

---



Il giorno 18/12/2023, in Bari,

## **Il Dirigente della Struttura Speciale**

VISTI gli articoli 4 e 5 della L.R. n. 7/1997;  
VISTA la Deliberazione di G.R. n. 3261 del 28 luglio 1998;  
VISTI gli artt. 4 e 16 del D.Lgs. n.165/2001;  
VISTO l'art. 32 della Legge n. 69 del 18 giugno 2009, che prevede l'obbligo di sostituire la pubblicazione tradizionale all'albo ufficiale con la pubblicazione di documenti digitali sui siti informatici;  
VISTO l'art. 18 del D. Lgs. n. 196/2003 "Codice in materia di protezione dei dati personali" in merito ai principi applicabili ai trattamenti effettuati dai soggetti pubblici;  
VISTO il Reg. (UE) n. 679/2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati) e il D.Lgs. n. 101/2018 recante Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016 e s.m.i;  
VISTO il D. Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 come integrato dal D.Lgs. n. 126 del 10 Agosto 2014;  
VISTA la Legge Regionale n. 32 del 29 dicembre 2022 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025 della Regione Puglia (Legge di stabilità regionale 2023)";  
VISTA la Legge Regionale n. 33 del 29 dicembre 2022 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025";  
VISTA la Deliberazione di Giunta regionale n. 27 del 24/01/2023 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2023-2025. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione."  
VISTO il D.P.G.R. 22 del 22.01.2021 con cui è stato adottato "l'Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo MAIA 2.0" che disciplina il sistema organizzativo della Presidenza e della Giunta della Regione Puglia in attuazione del modello organizzativo, successivamente integrato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 45 del 10.02.2021.  
VISTA la deliberazione della G.R. n. 1412 del 17 ottobre 2022, avente ad oggetto: "D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0". Ulteriori integrazioni e modifiche Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022 - "Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale" modifica disposizioni relative all'audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027" che ha istituito due nuove strutture speciali: Struttura Speciale Autorità di Audit e Struttura Speciale Audit FSE+.  
VISTO il D.P.G.R. n. 434 del 25 ottobre 2022 Adozione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo "MAIA 2.0". Ulteriori integrazioni e modifiche.  
VISTO l'Atto Dirigenziale codice cifra 013/DIR/2023/00020 del Direttore del Dipartimento Personale e Organizzazione di conferimento dell'incarico di direzione della Struttura Speciale Autorità di Audit al dott. Mauro Calogiuri.  
VISTO l'AD del Segretario Generale della Presidenza n. 36 del 07.07.2023 con il



quale il Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit è autorizzato a impegnare, liquidare e a trasmettere alla Sezione Bilancio e Ragioneria tutti gli atti necessari all'emissione dei mandati di pagamento relativi ai capitoli di spesa istituiti per il PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020

VISTA la D.G.R. 15 settembre 2021, n. 1466 recante l'approvazione della Strategia regionale per la parità di genere, denominata "Agenda di Genere".

VISTA la DGR del 7 marzo 2022, n. 302 intitolata "Valutazione di Impatto di Genere. Sistema di gestione e di monitoraggio".

VISTA la D.G.R. n. 938 del 3/7/2023, recante "D.G.R. n. 302/2022 Valutazione di impatto di genere. Sistema di gestione e di monitoraggio. Revisione degli allegati".

VISTO il D. Lgs. 36/2023 "Codice dei contratti pubblici", con riferimento particolare all'art. 50 comma 1 lett. b), all'art. 59 e in conformità dell'art. 225;

Attesa la conformità del presente atto al D. Lgs. n.118/2011;

Sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore dalla quale emerge quanto segue:

La Regione Puglia è individuata quale Autorità di Gestione del Programma Interreg IPA II CBC Italia Italia-Albania-Montenegro 2014-2020.

La Giunta Regionale, con deliberazione 2180/2013, ha preso atto dell'adozione – da parte della Commissione U.E. – della Decisione di approvazione del Programma Interreg IPA II CBC Italia Italia-Albania-Montenegro 2014-2020.

Con la DGR 992/2017, modificando parzialmente il proprio precedente provvedimento 2394/2015, la Giunta ha confermato il dirigente pro-tempore del Servizio Verifica e Controllo Politiche Comunitarie, struttura alle dirette dipendenze del Gabinetto del Presidente, quale Autorità di Audit del Programma.

Secondo quanto previsto dal Regolamento di esecuzione (CE) 447/2013 recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) 231/2013, ai sensi dell'articolo 32, i servizi di audit sono finanziati dalla dotazione del Programma relativa all' Assistenza Tecnica.

L'Autorità di Audit, organizzativamente allocata nella Segreteria Generale della Presidenza, è in posizione di indipendenza gerarchica e funzionale dall'AdG e dalla AdC e svolge le funzioni di cui all'art 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013; l'Autorità di Audit garantisce il corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma operativo ed annualmente svolge la propria attività di audit su un adeguato campione di operazioni. Per il corretto e pieno svolgimento delle funzioni che l'AdA deve esercitare, la stessa Autorità ha predisposto un piano d'azione, presentato e approvato, all'interno del quadro complessivo degli interventi programmati a valere sull'intero Asse V, dal Comitato di Sorveglianza del Programma svoltosi a Tirana il 5 agosto 2017. Il Piano dell'Audit prevedeva un budget complessivo di 850.000,00 euro (successivamente modificato in € 830.000,00 con DGR n. 530 del 06.04.2021), che comprende i costi per l'affidamento di servizi per attività di assistenza tecnica e quelli per le missioni, relativi all'intero periodo di sviluppo del Programma, 2017-2023. Le spese per le attività di audit devono essere sostenute a valere sulle risorse previste dall'Asse V — Assistenza Tecnica — del Programma Interreg IPA II CBC Italia Italia-Albania-Montenegro. Pertanto, con la Deliberazione n.1713 del 31 ottobre 2017, la Giunta regionale ha assegnato le risorse previste all'AdA, modificate con DGR n. 530 del 06.04.2021 "Programma IPA II CBC



Italia Italia-Albania-Montenegro – DGR 992/2017 Governance e Controlli – Autorità di Audit, assegnazione risorse. Modifica DGR 1690/2020 – Istituzione di Capitoli in Entrata e Variazione di Bilancio”.

VISTA la D.G.R. n. 175 del 20.02.2023 la Giunta Regionale ha provveduto ad una rimodulazione delle risorse finanziarie utili per lo svolgimento della funzione dell’Autorità di Audit per il periodo di programmazione del Programma Interreg I.P.A. Il C.B.C. Italia/Albania/Montenegro 2014/2020.

**Dato atto che:**

- con A.D. del Dirigente del Servizio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie (ad oggi Struttura Speciale Autorità di Audit) n. 38 del 11.07.2023 si è provveduto all’affidamento diretto ai sensi di un appalto di servizi avente ad oggetto la realizzazione di un corso di formazione in lingua inglese per il personale della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia e al relativo impegno di spesa;
- in data 25.07.2023, a seguito dell’affidamento in precedenza richiamato, si è provveduto alla sottoscrizione del contratto con la società individuata Kada Srl;
- con pec del 01.12.2023 è stato comunicato il 1° stato avanzamento attività al 30.11.2023;
- in riscontro alla pec di cui sopra è stato rilasciato il certificato di regolare esecuzione, prot. n. 6197 del 05.12.2023, relativo al periodo 25.07.2023 – 30.11.2023.

**Considerato che:**

- è stata emessa fattura elettronica da parte della società Kada Srl n. 601 del 07.12.2023 acquisita al protocollo r\_puglia/AOO\_RP/FATT/11/12/2023/0008806 per un totale di € 25.447,50;
- l’importo della suddetta fattura di € 25.447,50 deve essere liquidato operando sui capitoli U1085116 – U1085516 a carico dei rispettivi impegni n. 3023024048 e n. 3023024049.

**RITENUTO, pertanto:**

- di procedere alla liquidazione e al pagamento della fattura sopra richiamata, per l’importo di € 25.447,50 iva esente, a favore della società Kada Srl, relativamente al 1° Stato avanzamento attività periodo 25.07.2023 – 30.11.2023, in relazione al Contratto per l’affidamento del servizio avente ad oggetto la realizzazione di un corso di formazione in lingua inglese per il personale della Segreteria Generale della Presidenza - Autorità di Audit della Regione Puglia;
- di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a liquidare e pagare la somma di € 25.447,50 iva esente (ex art. 10 n. 20 DPR n. 633/1972 e ex art. articolo 14, comma 10, della legge n. 537 del 1993 - circolare dell’Agenzia delle Entrate n. 22/E del 18/03/2008), a carico dell’impegno assunto con AD 175/DIR/2023/00038 del 11.07.2023 – impegni n. 3023024048 e n. 3023024049, a fronte della fattura n. 601 del 07.12.2023 registrata nel registro unico n. 7871/2023 a favore della società Kada Srl partita IVA n. 07611020723



con sede legale in Bari (BA), Via Matteo Renato Imbriani n. 66.

## **VERIFICA AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE N. 679/2016 e D. LGS. N. 101/18 Garanzie alla riservatezza**

La pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla Legge n. 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 679/2016 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D. Lgs. n. 196/03 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile.

Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del regolamento citato; qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, essi sono trasferiti in documenti separati, esplicitamente richiamati.

### **Valutazione di impatto di genere**

Ai sensi della D.G.R. n. 398 del 03/07/2023 la presente determinazione è stata sottoposta a Valutazione di impatto di genere. L'impatto di genere stimato risulta (segnare con una X):

- diretto
- indiretto
- X neutro
- non rilevato

### **ADEMPIMENTI CONTABILI**

ai sensi del D. lgs. n.118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni

### **ADEMPIMENTI CONTABILI DI CUI AL D.LGS N. 118/2011 E SS.MM.E II.**

Bilancio Regionale – Esercizio 2023 – Approvato con L.R. n. 33/2022

**Bilancio vincolato;**

**Centro di Responsabilità Amministrativa (CRA):**

- **12** Dipartimento Sviluppo Economico
- **10** Struttura di Progetto "Autorità di Gestione del Programma INTERREG IPA Italia-Albania-Montenegro 2014-2020 e 2021-2027"

Parte Entrata:

- Accertamento n. 6023068631 sul capitolo di entrata 2130030 "Trasferimenti diretti da Commissione U.E., quota Comunitaria Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg-IPA CBC Italia – Albania – Montenegro" 2014/2020";
- Accertamento n. 6023068632 sul capitolo di entrata 2130031 "Trasferimenti diretti da Ministero dell'Economia - IGRUE., cofinanziamento Nazionale Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Interreg-IPA CBC Italia – Albania



– Montenegro” 2014/2020”.

Parte Spesa:

- Si dispone la liquidazione ed il pagamento di € 25.447,50 per l'anno 2023 sui capitoli di spesa di seguito indicati, corrispondente ad Obbligazione Giuridicamente Perfezionata con creditore certo:

Capitolo di spesa	Declaratoria	Impegno n.	Missione	P.D.C.F.	Codice UE	Importo anno 2023
U1085116	FINANZIAMENTO SPESE PER FORMAZIONE, ADDESTRAMENTO PERSONALE – QUOTA U.E. PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “INTERREG-IPA CBC ITALIA – ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	3023024048	19.2.1	U.01.03.02.04.000	3	€ <b>21.630,37</b>
U1085516	FINANZIAMENTO SPESE PER FORMAZIONE, ADDESTRAMENTO PERSONALE – COFINANZIAMENTO NAZIONALE PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA “ INTERREG-IPA CBC ITALIA -ALBANIA – MONTENEGRO” 2014/2020	3023024049	19.2.1	U.01.03.02.04.000	4	€ <b>3.817,13</b>

- Fattura da liquidare e pagare: fattura n. 601 del 07.12.2023 acquisita al protocollo r\_puglia/AOO\_RP/FATT/11/12/2023/0008806 registrata nel registro unico al n. 7871/2023;
- Causale del pagamento: CUP B93E23000230006 - CIG 9953571AA0 - Affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) della legge 11 settembre 2020, n. 120, successivamente modificata dal decreto-legge 31



maggio 2021, n. 77, convertito nella legge 29 luglio 2021, n. 108 di un appalto di servizi avente ad oggetto la realizzazione di un corso di formazione in lingua inglese per il personale della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia - 1° Stato Avanzamento Attività periodo 25.07.2023 – 30.11.2023;

- Creditore: Kada Srl partita IVA n. 07611020723 con sede legale in Bari (BA), Via Matteo Renato Imbriani n. 66 – pec: kada.srl@pec.it;
- Modalità di pagamento: versamento su c/c bancario.

Dichiarazioni e/o attestazioni:

- a. esiste disponibilità finanziaria sui capitoli di spesa innanzi indicati;
- b. la copertura finanziaria riveniente dal presente provvedimento è autorizzata dalla D.G.R. 175 del 20.02.2023 - Programma Interreg IPA CBC Italia–Albania–Montenegro 2014-2020 – DGR 992/2017 Governance e Controlli – Autorità di Audit, assegnazione risorse. Modifica DGR. n. 217/2022 — Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale 2023-2025 ai sensi del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.
- c. la spesa disposta con il presente atto, è conforme con quanto stabilito dalla Legge Regionale 29 dicembre 2022, n. 32 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025 della Regione Puglia (Legge di stabilità regionale 2023)" e dalla Legge Regionale 29 dicembre 2022, n. 33 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025;
- d. L'operazione contabile proposta assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, garantendo il pareggio di bilancio in aderenza alle disposizioni di cui alla L. n. 145/2018, commi da 819 a 846;
- e. ai sensi dell'art. 16 bis, comma 10, della legge n.2 del 28 gennaio 2009, si attesta di aver acquisito il documento unico di regolarità contributiva D.U.R.C. n. protocollo INPS\_38088075 con scadenza validità 15.02.2024 e di avere verificato la "regolarità contributiva" della società;
- f. sono stati espletati tutti gli adempimenti stabiliti dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 40/2008, in attuazione dell'art.48/bis del DPR 602/73, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni e che nulla osta al pagamento in favore del creditore della somma liquidata con il presente provvedimento;
- g. sono stati effettuati gli adempimenti Legge 136/2010 e s.m.i. tracciabilità – CIG 9953571AA0;
- h. ai sensi del D.lgs 159/2011 non ricorrono le condizioni per l'acquisizione dell'informativa antimafia in quanto l'imponibile che si liquida è inferiore a € 150.000,00;
- i. sono stati espletati gli adempimenti ai sensi dell'art. 22 della L.R. 15/2008.

**DETERMINA**



Di prendere atto di quanto espresso in narrativa, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto e che qui si intende integralmente riportato.

Di prendere atto delle dichiarazioni e attestazioni riportate nella sezione "Adempimenti contabili", che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e che qui si intendono integralmente riportate.

di prendere atto di quanto indicato in narrativa e che qui si intende integralmente riportato;

di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria ad effettuare gli adempimenti contabili del presente provvedimento;

di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a liquidare e pagare la somma di di € 25.447,50 iva esente, a discarico dell'impegno assunto con AD 175/DIR/2023/00038 del 11.07.2023 a fronte della fattura sopra riportata e registrata nel registro unico delle fatture al n. 7871/2023 a favore della società Kada Srl partita IVA n. 07611020723 con sede legale in Bari (BA), Via Matteo Renato Imbriani n. 66, relativa all'affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) della legge 11 settembre 2020, n. 120, successivamente modificata dal decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito nella legge 29 luglio 2021, n. 108 di un appalto di servizi avente ad oggetto la realizzazione di un corso di formazione in lingua inglese per il personale della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia – 1° Stato Avanzamento Attività periodo 25.07.2023 – 30.11.2023;

di assolvere gli obblighi di pubblicità legale attraverso la pubblicazione del presente atto nell' "Albo (pretorio) provvisorio della Regione Puglia" sul sito istituzionale;

di assolvere gli obblighi di pubblicazione dei dati richiesti ai sensi dell'art. 23 e 37 del D. Lgs di. n. 33/2013 e ss.mm.ii., attraverso la pubblicazione del presente provvedimento sul sito internet dell'ente, sezione Amministrazione Trasparente, sottosezione Provvedimenti, oscurando gli eventuali dati personali non necessari ai fini dell'adempimento dell'obbligo di pubblicazione, nel rispetto dei principi applicabili al trattamento dei dati personali di cui all'art. 5 del REG. (UE) 2016/676;

di assolvere gli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 27 del D. Lgs. n. 36/2023.

Si autorizza la Sezione Bilancio e Ragioneria a procedere alla registrazione delle scritture dettagliatamente riportate nella sezione "Adempimenti Contabili".

Il presente Provvedimento è direttamente esecutivo.





**REGIONE  
PUGLIA**

Segreteria Generale della Presidenza

Autorità di Audit

Firmato digitalmente da:

P.O. Monitoraggio dei Controlli-Programma Operativo FSE  
Angelo De Filippis

Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit  
Mauro Calogiuri