



## ATTO DIRIGENZIALE

---

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

***N. 00047 del 24/06/2025 del Registro delle Determinazioni della UOR 175***

---

**Codice CIFRA (Identificativo Proposta): 175/DIR/2025/00054**

**OGGETTO:** CIG: B72440488A - CUP: B99B25000260006 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, co. 1, lett. b), D.Lgs. n. 36/2023, per la fornitura di prodotti artigianali per l'evento "ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)" – Liquidazione e contestuale pagamento.

---



Il giorno 24/06/2025,

## 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 Regolamento 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 successivo 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";

**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. 42 del 31 dicembre 2024 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027 della Regione Puglia (Legge di stabilità)".

**VISTA** la Legge Regionale n. 43 del 31 dicembre 2024 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027".

**VISTA** la DGR N. 26 del 20 gennaio 2025 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025-2027. 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", integrato e modificato da ultimo con D.P.G.R. n. 272 del 08.06.2023.

**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+.

**VISTA** la deliberazione della G.R. n. 1662 del 27 novembre 2023 avente ad oggetto: "D.G.R. n. 1974/2020 "Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0". Ulteriori integrazioni e modifiche - Funzioni relative alla Programmazione 2014-2020 ed Organizzazione della Struttura Speciale Autorità di Audit e della Struttura Speciale Audit FSE+ e conseguenti modifiche alla DGR 1130/2015 e alla DGR 2394/2015".

**VISTI** i Decreti del Presidente della Giunta Regionale n. 45 del 10.2.2021, n. 262 del 10.8.2021, n. 327 del 17.9.2021, n. 380 del 15.9.2022, n. 434 del 25.10.2022 e n. 104 del 17.3.2023 sono state approvate ulteriori modifiche al DPGR 22/2021.



**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. n. 1665 del 29.11.2024 "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020". Variazione al bilancio di previsione 2024 e pluriennale 2024-2026 ai sensi dell'art. 51 comma 2 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.. Rimodulazione risorse finanziarie del programma – Modifica DGR n. 442 del 15/04/2024.

**VISTO** il D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici".

**VISTO** il Regolamento regionale n. 5/2024 sulle procedure per l'affidamento di contratti di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie ai sensi del D.lgs. 31 marzo 2023, n. 36".

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale 15 settembre 2021, n. 1466, recante l'approvazione della Strategia regionale per la parità di genere, denominata "Agenda di Genere";

**VISTA** la D.G.R. n. 1295 del 26 settembre 2024, recante "Valutazione di impatto di genere (VIG). Approvazione indirizzi metodologico-operativi e avvio fase strutturale".

**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:

Con Decisione di esecuzione della Commissione Europea del 29 ottobre 2014 è stato approvato l'Accordo di Partenariato con l'Italia, ai sensi dell'art. 16, comma 2, del Regolamento (UE) 1303/2013.

Tale Accordo prevede, tra l'altro, che: "Il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE, in qualità di Amministrazione di supervisione e vigilanza della spesa pubblica, indipendente rispetto alle Autorità preposte ai programmi operativi, svolga il ruolo di Organismo di coordinamento nazionale delle Autorità di audit, con il compito di promuovere la corretta ed efficace applicazione della normativa comunitaria in materia di audit dei programmi cofinanziati dai fondi SIE 2014-2020. A tale riguardo, un apposito programma complementare sarà finanziato con risorse esclusivamente nazionali a carico del Fondo di rotazione MEF/IGRUE ai sensi dell'articolo 1, comma 242, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014), per il finanziamento diretto dell'assistenza tecnico specialistica alle Autorità di audit per l'acquisizione di beni e servizi necessari all'efficace espletamento della funzione di audit, ivi compresa la messa in opera del sistema informatico di supporto e della manualistica di riferimento".

In ottemperanza a quanto previsto nel citato Accordo di Partenariato, il CIPE, con deliberazione n. 114 del 23.12.2015, pubblicata sulla G.U.R.I. n. 70 del 24.3.2016, ha



approvato il “Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020” (di seguito anche POC), con il quale è stato previsto anche il finanziamento di azioni di rafforzamento dell’Autorità di Audit della Regione Puglia per il Programma UE 2014-2020, per un importo complessivo pari ad euro 6.000.000,00, poste a carico del Fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987. Successivamente, l’IGRUE ha adottato il decreto direttoriale n. 25/2016 del 27 maggio 2016 “Assegnazione di risorse a carico del fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987 in favore del Programma Complementare di Azione e Coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo del periodo di programmazione 2014-2020”, registrato alla Corte dei Conti, Reg.ne n. 1630 del 14.06.2016, e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale serie generale n. 159 del 9 luglio 2016, con il quale ha confermato l’assegnazione all’Autorità di Audit della Regione Puglia di euro 6.000.000,00 fino all’anno 2020.

**VISTA** il Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze dell’08 luglio 2021 pubblicato nel supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n. 196 del 17 agosto 2021 - Serie generale – “Modifica del Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 e assegnazione di risorse aggiuntive”.

Con propria nota prot. 239490 del 31.08.2021 il MEF-RGS ha trasmesso la nuova versione del Programma Operativo Complementare di Azione e Coesione per la Governance dei Sistemi di Gestione e Controllo 2014/2020 così come modificato dal citato DM dell’8.7.2021 contestualmente trasmettendo l’elenco degli interventi finanziati assegnando all’Autorità di Audit della Regione Puglia un budget complessivo di euro 10.170.000,00;

**VISTA** la nota MEF-RGS Prot. n. 309109 del 29.12.2021 è stata estesa al 31.12.2026 la scadenza del “Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020”.

## **CONSIDERATO che:**

- con il provvedimento codice cifra 175/DIR/2025/00038 del 06.06.2025 si è provveduto all’affidamento diretto ai sensi dell’art. 50, co. 1, lett. b), D.Lgs. n. 36/2023, per la fornitura di prodotti artigianali per l’evento “ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)” nei confronti dell’operatore economico Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati partita IVA n. IT08935400724 con sede legale in Corso Sonnino 133/A – 70121 Bari;
- con il provvedimento richiamato si è inoltre provveduto ad accertare ed impegnare le somme necessarie per la copertura finanziaria della fornitura dei prodotti artigianali per l’evento richiamato.

## **DATO ATTO:**

- della corretta esecuzione del contratto di fornitura, conforme agli accordi contrattuali e alle specifiche tecniche del prodotto richiesto;
- della fattura n. 7 del 19.06.2025, registrata con il codice r\_puglia/AOO\_RP/FATT/19/06/2025/2962, emessa dall’operatore economico Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati, per l’importo di € 905,74 (novecentocinque/74) oltre IVA per € 199,26 (centonovantanove/66) per un



totale complessivo di € 1.105,00 (millecentocinque/00).

## **RITENUTO, pertanto:**

- di procedere alla liquidazione e pagamento della suddetta fattura, per l'importo di € 905,74 (novecentocinque/74) oltre IVA per € 199,26 (centonovantanove/66) per un totale complessivo di € 1.105,00 (millecentocinque/00) in favore dell'operatore economico Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati partita IVA n. IT08935400724 con sede legale in Corso Sonnino 133/A – 70121 Bari, relativa alla fornitura di prodotti artigianali per l'evento "ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)";
- di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a liquidare e pagare la somma di € 905,74 (novecentocinque/74), a discarico dell'impegno assunto con AD CIFRA 175/DIR/2025/00038 del 06.06.2025 a fronte della fattura sopra riportata e registrata nel registro unico delle fatture al n. 2567/2025 in favore dell'operatore economico Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati partita IVA n. IT08935400724 con sede legale in Corso Sonnino 133/A – 70121 Bari, relativa alla fornitura di prodotti artigianali per l'evento "ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)";
- di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a trattenere e versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto per complessivi € 199,26 (centonovantanove/66) ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. n. 633/1972, a discarico dell'impegno assunto con AD CIFRA 175/DIR/2025/00038 del 06.06.2025.

## **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. 1295 del 26 settembre 2024, recante "Valutazione di impatto di genere (VIG). Approvazione indirizzi metodologico-operativi e avvio fase strutturale". L'impatto di genere stimato risulta: neutro

## **ADEMPIMENTI CONTABILI**

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

Parte Entrata:



Accertamento n. 6025064990

CRA	Capitolo	Declaratoria	P.D.C.F.	E.F. 2025
41.02	E2011000	Finanziamento di parte corrente dall'IGRUE per la realizzazione del Programma Complementare di Azione e Coesione per la governante dei sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2014-2020	E.2.01.01.01.000	€ 1.105,00

- **Capitolo di entrata:** 2011000 "Finanziamento di parte corrente dall'IGRUE per la realizzazione del POC per la governance dei sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2014-2020"
- **Piano dei conti:** 2.01.01.01.001
- **Titolo:** 2 "Trasferimenti Correnti"
- **Tipologia:** 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche"
- **Categoria:** 1 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali"
- **Codice identificativo delle transazioni UE:** 1;
- **Debitore Certo:** Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE
- **Titolo Giuridico:** delibera CIPE n. 114 del 23/12/2015, pubblicata sulla GU n. 70 del 24/03/2016 e successivo decreto direttoriale di IGRUE n. 25/2016 del 27/05/2016, registrato alla Corte dei Conti, Reg.ne n. 1630 del 14/06/2016 e pubblicato sulla GU serie generale n. 159/2016 - Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'08 luglio 2021 pubblicato nel supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n. 196 del 17 agosto 2021 - Serie generale.

### Parte Spesa:

Si dispone la liquidazione e il pagamento dell'importo di € 905,74 (novecentocinque/74) corrispondente ad Obbligazione Giuridicamente Perfezionata con creditore certo ed imputazione al capitolo di spesa di seguito riportato (impegno n. 3025033520):

Capitolo di spesa	Declaratoria	Missione	P.D.C.F.	Codice UE	Importo anno 2025
U0102007	Spese per missioni dell'Autorità di Audit	1.02.01	U.1.03.02.02.9994	4	€ 905,74

Si dispone di **trattenere e versare** all'Erario l'importo complessivo di € 199,26 (centonovantanove/66) relativo all'imposta sul valore aggiunto, come di seguito indicato:

Capitolo	Missione,	Piano dei conti	Impegno n.	Importo
----------	-----------	-----------------	------------	---------



di spesa	Programma Titolo	e		
U0102007	1.02.01	U.1.03.02.02.999	3025033520	€ 199,26

**Fattura da liquidare e pagare:** fattura n. 7 del 19.06.2025, registrata con il codice r\_puglia/AOO\_RP/FATT/19/06/2025/2962 registrata nel registro unico delle fatture al n. 2567/2025;

**Causale del pagamento:** CIG: B72440488A - CUP: B99B25000260006 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, co. 1, lett. b), D.Lgs. n. 36/2023, per la fornitura di prodotti artigianali per l'evento "ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)" - Determina a contrarre ai sensi dell'art. 17, co. 2, D.Lgs. n. 36/2023.

**Creditore:** Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati partita IVA n. IT08935400724 con sede legale in Corso Sonnino 133/A - 70121 Bari - pec: giuliana.accollettati@pec.it;

**Modalità di pagamento:** versamento su C/C bancario come richiesto.

Dichiarazioni e/o attestazioni:

- a. esiste disponibilità finanziaria sui capitoli di spesa innanzi indicati;
- b. la copertura finanziaria riveniente dal presente provvedimento è autorizzata con D.G.R. n. 1665 del 29.11.2024 "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020". Variazione al bilancio di previsione 2024 e pluriennale 2024-2026 ai sensi dell'art. 51 comma 2 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.. Rimodulazione risorse finanziarie del programma - Modifica DGR n. 442 del 15/04/2024;
- c. l'operazione contabile rispetta le previsioni della Legge Regionale 31 dicembre 2024, n. 42 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027 della Regione Puglia (Legge di stabilità)";
- d. l'operazione contabile rispetta le previsioni dalla Legge Regionale 31 dicembre 2024, n. 43 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027";
- e. l'operazione contabile è conforme alla DGR N. 26 del 20 gennaio 2025 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025-2027. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione";
- f. 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;
- g. l'operatore economico non risulta soggetto al rilascio DURC in quanto non ha in carico personale dipendente;
- h. sono stati effettuati gli adempimenti Legge 136/2010 e s.m.i. tracciabilità - CIG B72440488A;
- a. non ricorrono gli obblighi previsti in applicazione della normativa antimafia e non ricorrono gli obblighi di verifica indicata all'articolo 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, in quanto l'importo corrisposto con il presente provvedimento di



- pagamento è inferiore a € 5.000,00;
- j. 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;
- k. 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 autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a liquidare e pagare la somma di € 905,74 (novecentocinque/74), a discarico dell'impegno assunto con AD CIFRA 175/DIR/2025/00038 del 06.06.2025 a fronte della fattura n. 7/2025 e registrata nel registro unico delle fatture al n. 2567/2025 in favore dell'operatore economico Puglia Concept Store di Giuliana Accollettati partita IVA n. IT08935400724 con sede legale in Corso Sonnino 133/A – 70121 Bari, relativa alla fornitura di prodotti artigianali per l'evento "ESF Transnational Network on Simplification 27th TN week (26 - 27 June 2025)";

di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria a trattenere e versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto per complessivi € 199,26 (centonovantanove/66) ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. n. 633/1972, a discarico dell'impegno assunto con AD CIFRA 175/DIR/2025/00038 del 06.06.2025;

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 degli artt. 23 e 37 del D. Lgs. 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.

di dare atto che il presente provvedimento:

- è stato elaborato attraverso la piattaforma CIFRA2, composto da pagine tutte progressivamente numerate, firmato digitalmente e adottato in unico originale;
- sarà pubblicato nella sezione "Amministrazione Trasparente" sul



**REGIONE  
PUGLIA**

Segreteria Generale della Presidenza

Autorità di Audit

sito istituzionale della Regione Puglia, per le finalità di cui al D.lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii;

sarà pubblicato per 10 giorni lavorativi a decorrere dalla data della sua adozione, ai sensi dell'art. 20 comma 3 del DPGR n. 22/2021, all'Albo regionale on line.

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.

Basato sulla proposta n. 175/DIR/2025/00054 dei sottoscrittori della proposta:

E.Q. Responsabile processi Amministrativi  
Angelo De Filippis

Firmato digitalmente da:

Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit  
Mauro Calogiuri