

## REPUBBLICA ITALIANA



## REGIONE SICILIANA

**PRESIDENZA  
UFFICIO SPECIALE  
Autorità di Audit  
dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea  
Il Dirigente Generale**

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA la L.R. 8 luglio 1977, n. 47 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA la L.R. 15 maggio 2000, n.10 ed in particolare gli articoli 4 e 7;
- VISTO il D.lgs n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche e integrazioni "Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio";
- VISTO il D.P. Reg. n. 9212 del 29/12/2016 con il quale, in esecuzione della deliberazione della Giunta n. 413 del 13/12/2016, è stato conferito l'incarico alla Dott.ssa Patrizia Valenti di Dirigente Generale dell'Ufficio Speciale Autorità di Audit;
- VISTA la L.R. 9 maggio 2017 n. 9, che approva il Bilancio di previsione della Regione Siciliana per l'esercizio finanziario 2017 e il bilancio pluriennale per il triennio 2017/2019;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 187 del 15 maggio 2017 con la quale è stato approvato il Documento tecnico di accompagnamento e il Bilancio finanziario gestionale per l'anno 2017;
- VISTO il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013;
- VISTA la Delibera CIPE n. 10/2015 concernente "Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il periodo di programmazione 2014/2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242 della legge n. 147/2013 previsti nell'Accordo di partenariato 2014/2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 164 del 22 giugno 2015 con la quale è stato designato "l'Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea" quale Autorità di Audit del Programma di Cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 – 2020;
- VISTA la Decisione della CE C(2015) 9131 del 17 dicembre 2015, che adotta il "Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia Tunisia" per il periodo di programmazione 2014 - 2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 69 del 9 marzo 2016 con la quale è stato adottato il Programma di Cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 – 2020;
- VISTO il Programma Operativo congiunto Italia Tunisia 2014-2020 che prevede un finanziamento comunitario per l'Autorità di Audit, nell'ambito del budget di assistenza tecnica, con una dotazione finanziaria complessiva di euro 95.000,00 (Tab. n. 16 del P.O. Italia Tunisia 2014-2020);
- VISTO il Piano di Assistenza Tecnica del Programma di Cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia per il periodo 2017 – 2024 dove sono stati individuati, tra l'altro, i costi presunti relativi alle missioni dei rappresentanti dell'Autorità di Audit per le attività di controllo e la partecipazione ad incontri e riunioni relativi al programma;
- VISTA la nota prot. n. 2970/0-6 del 24 luglio 2017 con la quale l'Autorità di Audit chiede al Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro l'istituzione di appositi capitoli di spesa al fine di

attivare le procedure amministrative per la gestione delle risorse assegnate dal PO Italia Tunisia 2014-2020 secondo il cronoprogramma specificato nella stessa;

VISTA la nota prot. n. 15231 del 7 agosto 2017 con la quale il Dipartimento Programmazione, nella qualità di Autorità di Gestione del PO Italia Tunisia 2014-2020, prende atto di quanto richiesto dall’Autorità Audit e concede il nulla osta a stornare le somme dai capitoli 112545 e 112546 istituiti con D.D. 1166/2016 della Ragioneria Generale;

VISTO il D.D. n.1630/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale con il quale è stato istituito il capitolo 124424 del Bilancio della Regione Siciliana “*Spese per organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta per l’attuazione del programma di cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 - 2020*” con uno stanziamento di € 3.000,00 per l’esercizio finanziario 2017, di € 7.000,00 per l’esercizio finanziario 2018 e di € 8.000,00 per l’esercizio finanziario 2019 per complessivi € 18.000,00;

RITENUTO necessario dover approvare il piano finanziario, di seguito riportato, relativo alle somme assegnate all’Autorità di Audit, nell’ambito del budget di assistenza tecnica del Programma Operativo congiunto Italia Tunisia 2014-2020 per le spese di “*Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta*” per un ammontare di € 45.000,00 (Tab. n. 16 del P.O. Italia Tunisia 2014-2020):

Annualità	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
Missione e costo di funzionamento	0	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	2.000	0	25.000
Gruppo di Auditori (missione e organizzazione delle riunioni)	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000	20.000
Totale	3.000	7.000	8.000	8.000	8.000	7.000	3.000	1.000	45.000

CONSIDERATO che i rappresentanti dell’Autorità di Audit, ivi inclusi i rappresentanti tunisini del Gruppo dei Revisori, per adempiere agli specifici compiti affidati da Programma, necessitano di svolgere missioni sia in Sicilia che in Tunisia;

CONSIDERATO che nel corrente anno sono state già espletate dai rappresentanti dell’Autorità di Audit le missioni prot. nn. 4213 – 4215 del 13/11/2017 e nn. 4688 – 4691 del 15/12/2017 per la partecipazione alle riunioni di designazione delle Autorità di Gestione dei programmi CTE-IPA-ENI e per l’insediamento del Gruppo dei Revisori (ex art. 28 comma 2 del Reg. (UE) 897/2014);

VISTO il D.D.G. n. 1059 del 6 ottobre 2017 con il quale è stata impegnata la somma di € 1.500,00 (*millecinquecento/00*) sul capitolo 124424 “*Spese per organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta per l’attuazione del programma di cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 - 2020*” - esercizio finanziario 2017 - con emissione di una apertura di credito, per anticipazioni erogate al personale dell’Autorità di Audit incaricato delle suddette missioni, per un ammontare complessivo di € 1.500,00;

CONSIDERATO che il saldo da rimborsare per le spese di missione già effettuate dal personale dell’Autorità di Audit, al netto delle anticipazioni erogate, ammonta complessivamente ad € 449,89, come risulta dalle note di liquidazione;

VISTO il prospetto, allegato al presente decreto, che riporta le missioni espletate nell’anno 2017 e quelle che si prevede di svolgere nelle annualità 2018 e 2019 con l’indicazione dei soggetti creditori e degli importi;

RITENUTO per quanto sopra, di dover impegnare la somma complessiva di € 15.449,89 (*quindicimilaquattrocentoquarantanove/89*) sul capitolo 124424 “*Spese per organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta per l’attuazione del programma di cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 - 2020*” per le spese di missione sostenute dal personale dell’Autorità di Audit per la partecipazione ad incontri e riunioni relativi al Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia – Tunisia 2014-2020 per gli esercizi finanziari 2017, 2018 e 2019, secondo il seguente cronoprogramma:

Esercizio finanziario	Importo	Scadenza
2017	449,89	31/12/2017
2018	7.000,00	31/12/2018
2019	8.000,00	31/12/2019

D E C R E T A

*Art. 1* - Per le motivazioni in premessa è approvato il piano finanziario, di seguito riportato, relativo alle somme assegnate all'Autorità di Audit, nell'ambito del budget di assistenza tecnica del Programma Operativo congiunto Italia Tunisia 2014-2020 per le spese di "Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta" per un ammontare di € 45.000,00 (Tab. n. 16 del PO Italia Tunisia 2014-2020):

Annualità	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
Missione e costo di funzionamento	0	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	2.000	0	25.000
Gruppo di Auditori (missione e organizzazione delle riunioni)	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000	20.000
Totale	3.000	7.000	8.000	8.000	8.000	7.000	3.000	1.000	45.000

La spesa graverà sull'operazione "Spese per missioni relative all'attuazione del Programma di Cooperazione Italia Tunisia 2014-2020" individuata dal CUP G71C17000040006.

*Art. 2* - Per le motivazioni in premessa è impegnata la somma di € 15.449,89 (quindicimilaquattrocentoquarantaneove/89) sul capitolo 124424 "Spese per organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta per l'attuazione del programma di cooperazione transfrontaliera Italia Tunisia 2014 - 2020 per le spese di missione sostenute dal personale dell'Autorità di Audit per la partecipazione ad incontri e riunioni relativi al Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia - Tunisia 2014-2020 per gli esercizi finanziari 2017, 2018 e 2019 secondo il seguente cronoprogramma:

Esercizio finanziario	Importo	Scadenza
2017	449,89	31/12/2017
2018	7.000,00	31/12/2018
2019	8.000,00	31/12/2019

*Art. 3* - La somma di € 449,89 (quattrocentoquarantaneove/89) relativa al saldo delle missioni effettuate nel 2017 è imputata all'esercizio 2017 e sarà esigibile entro il 31/12/2017. L'importo verrà erogato ai soggetti indicati nella tabella allegata a seguito di missioni già espletate nel corrente anno.

*Art. 4* - La somma di € 7.000,00 (settemila/00) relativa alle missioni da effettuare nel 2018 è imputata all'esercizio 2018 e sarà esigibile entro il 31/12/2018. L'importo verrà erogato ai soggetti titolati a seguito delle missioni che saranno espletate nel 2018.

*Art. 5* - La somma di € 8.000,00 (ottomila/00) relativa alle missioni da effettuare nel 2019 è imputata all'esercizio 2019 e sarà esigibile entro il 31/12/2019. L'importo verrà erogato ai soggetti titolati a seguito delle missioni che saranno espletate nel 2019.

*Art. 6* - La spesa prevista con il presente provvedimento è codificata con il codice di V livello U.1.03.02.02.002 del Piano dei Conti finanziario (Allegato C/I del D. leg.vo n. 118/2011).

Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione per il tramite della Ragioneria Centrale Presidenza.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale dell'Ufficio esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. 21/2014, sostituito dall'art. 98 comma 6 della L.R. 9/2015.

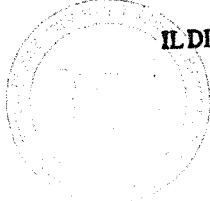
Palermo, li 21 DIC. 2017



Il Dirigente Generale  
Patrizia Valenti

**Tabella riepilogativa missioni**  
**Programma di Cooperazione transfrontaliera Italia – Tunisia 2014 – 2020**  
**Anni 2017 - 2018 - 2019**

Attività del Piano di Assistenza Tecnica dell'AdA anni 2017 - 2018 - 2019	Attività	Autorità/Ufficio di appartenenza	Nominativo	Anno	Luogo	N. Missioni	Importo
	Riunioni del Gruppo di revisori	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2017	Tunisia	1	355,12
		Autorità di Audit	Margherita Caracappa	2017	Tunisia	1	357,60
		Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2017	Tunisia	1	361,92
	Riunioni di coordinamento con IGRUE	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2017	Roma	1	504,00
		Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2017	Roma	1	371,25
	<b>TOTALE</b>	<b>Missioni 2017</b>					<b>1.949,89</b>
	Riunioni del Gruppo di revisori	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2018	Tunisia	3	1.200,00
		Autorità di Audit	Margherita Caracappa	2018	Tunisia	3	1.200,00
		Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2018	Tunisia	3	1.200,00
	Riunioni di coordinamento con IGRUE	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2018	Roma	2	1.100,00
		Autorità di Audit	Margherita Caracappa	2018	Roma	2	800,00
		Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2018	Roma	2	800,00
	Missioni per attività di controllo	Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2018	Sicilia	4	400,00
		Autorità di Audit	Antonio Pellerito	2018	Sicilia	4	300,00
	<b>TOTALE</b>	<b>Missioni 2018</b>					<b>7.000,00</b>
	Riunioni del Gruppo di revisori	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2019	Tunisia	3	1.200,00
		Autorità di Audit	Margherita Caracappa	2019	Tunisia	3	1.200,00
		Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2019	Tunisia	3	1.200,00
	Riunioni di coordinamento con IGRUE	Autorità di Audit	Patrizia Valenti	2019	Roma	2	1.100,00
Autorità di Audit		Margherita Caracappa	2019	Roma	2	800,00	
Autorità di Audit		Gennaro Giovannelli	2019	Roma	2	800,00	
Missioni per attività di controllo	Autorità di Audit	Gennaro Giovannelli	2019	Sicilia	8	1.000,00	
	Autorità di Audit	Antonio Pellerito	2019	Sicilia	8	700,00	
<b>TOTALE</b>	<b>Missioni 2019</b>					<b>8.000,00</b>	


**IL DIRIGENTE GENERALE**  
 Patrizia Valenti