



ATTO DIRIGENZIALE

| Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza) | |
|---|-------------------|
| Ufficio istruttore | Autorità di Audit |
| Tipo materia | ALTRO |
| Materia | ALTRO |
| Sotto Materia | ALTRO |
| Riservato | NO |
| Pubblicazione integrale | SI |
| Obblighi D.Lgs 33/2013 | Art. 15 |
| Tipologia | Impegno |
| Adempimenti di inventariazione | NO |

N. 00004 del 24/01/2024 del Registro delle Determinazioni della AOO 175

Codice CIFRA (Identificativo Proposta): 175/DIR/2024/00006

OGGETTO: Avviso pubblico di selezione, mediante comparazione di titoli, esperienze professionali e prova orale, per il conferimento di un incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia. Approvazione esiti lavori della Commissione Esaminatrice, approvazione schema di contratto e adempimenti contabili.



Il giorno 24/01/2024, in Bari,

Il Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit

VISTI gli articoli 4 e 5 della L.R. n. 7/97 che regolano l'attività della Regione Puglia secondo i principi di cui al Decreto Legislativo 3 febbraio 1993 n. 29 e successive modificazioni e integrazioni in tema di ripartizione delle competenze e funzioni dirigenziali, confluito nel Decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165;

VISTA la D.G.R. n. 3261 del 28.07.98 in materia di separazione della attività di direzione politica da quelle di gestione amministrativa;

VISTI gli artt. 4 e 16 del D. Lgs. 165/01 in materia di norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche;

VISTO l'art. 32 della Legge 18 giugno 2009, n. 69, 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. 196/03 "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. 37 del 29 dicembre 2023 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia (Legge di stabilità)".

VISTA la Legge Regionale n. 38 del 29 dicembre 2023 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026.

VISTA la DGR N. 18 del 22 gennaio 2024 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024-2026. 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 DGR n. 1662 del 27.11.2023 "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. 1618 del 27.11.2023 “PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020”. Variazione al bilancio di previsione 2023 e pluriennale 2023-2025 ai sensi del combinato disposto dall’art. 51 comma 2 punto a) del D.Lgs. n. 118/2011 e dall’art. 42 della L.R. 28/2011”, con la quale la Giunta Regionale ha apportato la variazione di bilancio.

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”;

VISTI, altresì:

- l’art. 7, comma 6 e ss. del D.Lgs. 165/2001 e ss.mm.ii., che disciplina le condizioni e i presupposti di legittimità per il conferimento di incarichi individuali, con contratto di lavoro autonomo, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione;
- il Regolamento regionale 30 giugno 2009, n. 11 “Regolamento per il conferimento degli incarichi di lavoro autonomo”, in quanto applicabile per le parti non incompatibili con la normativa statale sopravvenuta;
- la deliberazione n. 46/2022/INPR della Corte dei Conti - Sezione regionale di Controllo per la Puglia recante “Linee guida relative agli incarichi di collaborazione, consulenza, studio e ricerca ed alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, ai fini degli adempimenti di cui all’art. 1, comma 173 della l. n. 266/2005”

Sulla base dell’istruttoria espletata dal funzionario istruttore dalla quale emerge quanto segue.

PREMESSO CHE:

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 la nota DPCOE-0003560-P-05/08/2019 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per le Politiche di Coesione – Ufficio Programmazione Operativa, con la quale è stato esteso al 31 dicembre 2023 il periodo di ammissibilità delle spese sostenute con risorse a valere sul “Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020”.

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”.

DATO ATTO CHE:

- l'art. 7 comma 6 del D. Lgs. 165/2001 e ss.mm.ii. prevede la possibilità, per le amministrazioni, per esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, di conferire incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo ad esperti di particolare e comprovata specializzazione con selezione da effettuarsi con procedura mediante motivata valutazione comparativa dei curricula dei candidati nonché da una prova consistente in un colloquio;
- la Sezione Personale e Organizzazione ha predisposto e pubblicato apposito avviso (n. 12/023/RC del 29.09.2023 - *Mobilità interna per n. 1 unità di personale appartenente all'area dei funzionari e dell'elevata qualificazione (ex*



cat. D) per lo svolgimento di attività presso Struttura Speciale Autorità di Audit) sul sito NoiPA-Puglia dedicato ai dipendenti regionali e, decorso il periodo utile alla presentazione di eventuali candidature, non è pervenuta alcuna candidatura;

- dalla verifica effettuata dei presupposti di legittimità previsti dal precitato art. 7 comma 6 del D.Lgs.n. 165/2001, secondo le indicazioni operative contenute nella delibera n 46/2022 della Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti Puglia risulta:
 - che l'oggetto della prestazione corrisponde ad attività volte al completamento dei programmi 2014-2020 ed all'avvio ed implementazione della Programmazione 2021-2027 con obiettivi determinati dalle precitate programmazioni ed è coerente con le esigenze di funzionalità dell'ente;
 - l'impossibilità di utilizzare personale interno, come accertato con la procedura avviata a mezzo del precitato avviso di mobilità interna;
 - che la prestazione è di natura temporanea correlata alla durata della programmazione dei fondi UE, allineata con gli strumenti di programmazione economico finanziaria dell'ente ed altamente qualificata, come evincibile dai requisiti di accesso previsti dall'allegato avviso pubblico (Allegato 1);
 - che la durata, l'oggetto e il compenso della collaborazione sono preventivamente determinati e che l'eventuale proroga dell'incarico sarà riconosciuta in via eccezionale nel rispetto dell'art. 7 comma 6 lett c) del D.Lgs.n. 165/2001, fermo restando la disponibilità di adeguate risorse finanziarie;
- il compenso per il predetto esperto trova copertura finanziaria a valere sulle risorse disponibili del "Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020" o altre eventuali risorse a valere sul bilancio vincolato della Regione Puglia.

CONSIDERATO CHE:

- con A.D. del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit codice cifra 175/DIR/2023/00054 del 05.12.2023 è stato approvato l'avviso pubblico di selezione, mediante comparazione di titoli, esperienze professionali e prova orale, per il conferimento di un incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia;
- il precitato avviso pubblico di selezione è stato pubblicato sul Portale unico di reclutamento "InPa" della Funzione Pubblica il 06.12.2023 e sul BURP n. 110 del 14.12.2023;
- la scadenza prevista ai fini della partecipazione alla selezione di cui trattasi è stata fissata per il giorno 21.12.2023;
- con AD del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit codice cifra 175/DIR/2023/00073 del 22.12.2023 è stata nominata la Commissione Esaminatrice ai sensi dell'art. 5 dell'avviso pubblico;



- la Commissione esaminatrice si è insediata in data 27.12.2023 avviando l'esame delle istanze di candidatura pervenute, alla valutazione dei titoli e dell'esperienza professionale, ai sensi dell'art. 5 dell'Avviso. Del verbale si è provveduto a darne pubblicazione sul sito istituzionale <https://concorsi.regione.puglia.it>;
- la Commissione si è insediata nuovamente in data 08.01.2024 e dopo avere preso atto che non sono pervenute istanze di riesame e osservazioni ha individuato nel 19 gennaio 2024 la data e il luogo per la prova orale dell'unico candidato ammesso alla selezione. Del verbale si è provveduto a darne pubblicazione sul sito istituzionale <https://concorsi.regione.puglia.it>;
- in data 19 gennaio 2024 ha sostenuto la prova orale il candidato ammesso e, a seguito del colloquio, la Commissione ha assegnato il punteggio finale come di seguito riportato. Del verbale si è provveduto a darne pubblicazione sul sito istituzionale <https://concorsi.regione.puglia.it>

| GRADUATORIA DI MERITO | | | | |
|------------------------------|-----------------------|---|------------------------|---------------------|
| Ord. | Candidato | Punti valutazione dell'esperienza professionale specifica e dei titoli | Punti colloquio | Totale punti |
| 1 | CALZOLAIO GIANLUCA | 18 | 38 | 56 |

- sulla base degli esiti finali del lavoro della Commissione Esaminatrice è risultato vincitore il candidato dott. Gianluca Calzolaio e che i risultati della selezione possono essere approvati;

VERIFICATA la regolarità delle operazioni relative alla selezione, la cui conformità all'Avviso pubblico in parola emerge dai verbali redatti dalla Commissione Esaminatrice.

RITENUTO di dover procedere:

- alla nomina del vincitore, nella persona del dott. Gianluca Calzolaio, della procedura di cui all'avviso pubblico di selezione, mediante comparazione di titoli, esperienze professionali e prova orale, per il conferimento di un incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia;
- alla registrazione dell'impegno di spesa a discarico degli adempimenti contabili di cui all'A.D. codice cifra 175/DIR/2023/00054 del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit;
- all'approvazione dello schema di contratto per la successiva sottoscrizione.

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, come novellato dal D. Lgs. N. 101/18.

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
- neutro
- non rilevato

ADEMPIMENTI CONTABILI

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

Bilancio vincolato;

Capitolo di entrata: **2011000**

Centro di Responsabilità Amministrativa (CRA):

- **03** Segreteria Generale della Presidenza
- **01** Segreteria Generale della Presidenza

Parte Entrate:

prenotazione accertamento n: 6024003723

| CRA | Capitolo | Declaratoria | E.F. 2024 | E.F. 2025 | E.F. 2026 |
|-------|----------|--|-------------|-------------|-------------|
| 03.01 | 2011000 | 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 | € 73.000,00 | € 73.000,00 | € 73.000,00 |

Parte Spesa



- Si dispone l'impegno di spesa sul bilancio regionale, a discarico della prenotazione n. 3524000320 della complessiva somma di € **219.000,00**, per le spese necessarie alla contrattualizzazione dell'incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7 comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia;
- Si autorizza la Sezione Bilancio e Ragioneria a registrare l'impegno di spesa a discarico della prenotazione n. 3524000320 della complessiva somma di € **219.000,00**, sul capitolo di spesa e per le annualità sotto riportate

| Capitolo di spesa | Declaratoria | Missione Programma Titolo | Codifica Piano dei Conti Finanziario | E.F. 2024 | E.F. 2025 | E.F. 2026 |
|-------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 102014 | SPESE RELATIVE A PRESTAZIONI PROFESSIONALI A SUPPORTO DELL'AUTORITÀ DI AUDIT | 1.02.01 | U.1.03.02.11.000 | € 73.000,00 | € 73.000,00 | € 73.000,00 |

- **Causale impegno di spesa:** copertura della spesa per la contrattualizzazione dell'incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7 comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia.
- **Beneficiario:** vincitore dell'Avviso pubblico di selezione, mediante comparazione di titoli, esperienze professionali e prova orale, per il conferimento di un incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia: dott. Gianluca Calzolaio.

Dichiarazioni e/o attestazioni:

- a. Il presente provvedimento diventa esecutivo con il visto della Sezione Bilancio e Ragioneria che ne attesta la copertura finanziaria;
- b. esiste disponibilità finanziaria sul capitolo indicato;
- c. la copertura finanziaria riveniente dal presente provvedimento è autorizzata dalla con D.G.R. n. 1618 del 27.11.2023 "PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020". Variazione al bilancio di previsione 2023 e pluriennale 2023-2025 ai sensi del combinato disposto dall'art. 51 comma 2 punto a) del D.Lgs. n. 118/2011 e dall'art. 42 della L.R. 28/2011", con la quale la Giunta Regionale ha apportato la variazione di bilancio;
- d. l'operazione contabile rispetta le previsioni della Legge Regionale 29 dicembre



- 2023, n. 37 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia (Legge di stabilità)";
- e. l'operazione contabile rispetta le previsioni dalla Legge Regionale 29 dicembre 2023, n. 38 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026";
 - f. l'operazione contabile è conforme alla DGR N. 18 del 22 gennaio 2024 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024-2026. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione";
 - g. 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;
 - h. si provvederà alla trasmissione del provvedimento di impegno e conferimento dell'incarico alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ai sensi dell'art. 1, comma 173, Legge n. 266/2005;
 - a. sarà assolto l'obbligo di cui all'art. 53, comma 14, del D.Lgs. 20 marzo 2001, n. 165 con la pubblicazione del provvedimento di conferimento dell'incarico nella banca dati PerlaPA-anagrafe delle prestazioni;
 - j. tale atto è soggetto agli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 15 del D.lgs 14 marzo 2013, n.33;
 - k. per gli esercizi successivi al 2026 si provvederà con successivi adempimenti.

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 provvedere alla registrazione dell'impegno di spesa a discarico della prenotazione n. 3524000320 per complessivi € **219.000,00**, a copertura dell'incarico di lavoro autonomo in oggetto;

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

di nominare il dott. Gianluca Calzolaio quale vincitore dell'Avviso pubblico di selezione, mediante comparazione di titoli, esperienze professionali e prova orale, per il conferimento di un incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia;

di approvare lo schema del contratto di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 di cui all'allegato A) del presente provvedimento;

di procedere alla sottoscrizione del contratto con il dott. Gianluca Calzolaio;



di provvedere alla trasmissione del provvedimento di impegno e conferimento dell'incarico alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ai sensi dell'art. 1, comma 173, Legge n. 266/2005;

di assolvere all'obbligo di cui all'art. 53, comma 14, del D.Lgs. 20 marzo 2001, n. 165 con la pubblicazione del provvedimento di conferimento dell'incarico nella banca dati PerlaPA-anagrafe delle prestazioni.

Il presente provvedimento:

- a. è unicamente formato con mezzi informatici e firmato digitalmente;
- b. sarà pubblicato per 10 giorni lavorativi consecutivi, decorrenti dalla data della sua adozione, nelle pagine del sito www.regione.puglia.it – sezione “Pubblicità legale”- sottosezione “Albo pretorio on line”, ai sensi dell'art. 20, comma 3, del DPGR n. 22/2021;
- c. sarà pubblicato nelle pagine del sito www.regione.puglia.it – sezione “Amministrazione Trasparente” - sottosezione “Provvedimenti dirigenti Amministrativi”.

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

Il presente Provvedimento diviene esecutivo con l'apposizione del Visto di Regolarità Contabile da parte della Sezione Bilancio e Ragioneria.

Basato sulla proposta n. 175/DIR/2024/00006 dei sottoscrittori della proposta:

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

Firmato digitalmente da:

Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit
Mauro Calogiuri

Contratto per il conferimento dell'incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia.

L'anno _____, il giorno _____ (____) del mese di _____, nella sede della Regione Puglia - Struttura Speciale Autorità di Audit, sita in Bari, Lungomare Nazario Sauro, 31/33, viene sottoscritto il presente contratto

TRA

La Regione Puglia, con sede in Bari, Lungomare Nazario Sauro, 31/33 (Cod. Fiscale 80017210727), rappresentata dal Dott. Mauro CALOGIURI, Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit

E

Il/la dott./dott.ssa _____ nato/a a _____ il _____ e residente in _____ (codice fiscale _____) alle seguenti condizioni:

Art. 1- OGGETTO DELL'INCARICO

La Regione Puglia, come sopra rappresentata, affida al/alla dott./dott.ssa _____ l'incarico di lavoro autonomo ai sensi dell'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. per lo svolgimento di attività di auditor esperto nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia.

All'Auditor Esperto dott./dott.ssa _____, nell'ambito della Struttura Speciale Autorità di Audit della Regione Puglia, sarà richiesto il supporto nello svolgimento delle attività ex art. 127 del regolamento (UE) 1303/2013 ed ex art. 77 del regolamento (UE) 1060/2021. Tali attività di supporto al Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e, ove necessario, al Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+ sono di seguito elencate:

Per quanto riguarda l'audit di sistema, si occupa delle seguenti attività a supporto:

- verifica dell'avvio delle attività previste, in conformità delle tempistiche e delle indicazioni contenute nella pianificazione annuale;
- verifica di compliance nella compilazione delle check-list di sistema per tutti gli organismi oggetto di audit, nonché per gli audit tematici e per i test di conformità;
- verifica dell'uniformità delle valutazioni (preliminari e definitive) fornite in relazione a ciascun punto di controllo, assessment criterion, requisito chiave, organismo assoggettato a controllo;
- verifica del corretto utilizzo dei kit di controllo forniti;

- verifica dell'adeguatezza delle azioni correttive da sottoporre a review del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+;
- verifica della corretta compilazione del report;
- pianificazione dei follow-up periodici e della supervisione nello svolgimento degli stessi.

Per quanto riguarda gli audit delle operazioni, si occupa delle seguenti attività a supporto:

- estrazione del campione delle operazioni da sottoporre ad audit e nella compilazione del verbale di campionamento;
- collabora con del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+ per garantire l'uniformità degli esiti degli audit;
- collabora con il del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+ nelle attività di control quality review degli audit delle operazioni;
- si occupa del raccordo tra irregolarità prive di impatto finanziario e carenze di sistema.

Per quanto riguarda gli audit dei conti, si occupa delle seguenti attività a supporto:

- avvio delle attività previste, in conformità delle tempistiche e delle indicazioni contenute nella pianificazione annuale;
- raccordo delle informazioni desumibili dagli audit di sistema e delle operazioni svolte per il periodo di riferimento;
- verifica di compliance nella compilazione della check-list e nello svolgimento dei test di conformità da parte degli auditor;
- supervisione nello svolgimento dei test di conformità da parte dei funzionari incaricati;
- redazione del rapporto di audit preliminare da sottoporre al del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+;
- analisi delle controdeduzioni e delle correzioni ricevute;
- redazione del rapporto di audit definitivo da sottoporre al del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+.

Inoltre è responsabile della redazione della bozza della RAC e del caricamento delle informazioni nei sistemi informativi SFC, EMS, CIRCAB e in quelli forniti da IGRUE oltre che a fornire supporto all'AdA e al Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+ nei rapporti con

l'esterno, prevalentemente con Commissione Europea, Ministeri, Regioni, e garantire il costante aggiornamento della documentazione presente negli archivi dell'Autorità di Audit, soprattutto per quanto concerne la normativa UE, nazionale, regionale, le note EGESIF, i documenti ANAC e altra tipologia di documenti di interesse suggeriti dal del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit e/o del Dirigente della Struttura Speciale Audit FSE+.

ART. 2 - MODALITA' DI SVOLGIMENTO DELL'INCARICO

Il professionista incaricato dovrà svolgere la propria attività, ai sensi degli artt. 2222-2229 e ss. del codice civile, senza vincolo di subordinazione e/o di osservanza di orario di lavoro, dotandosi di quanto necessario per rendere autonoma la stessa.

Il soggetto incaricato, per le esigenze legate all'attività da svolgere, potrà essere chiamato a svolgere tale attività presso la sede della Struttura Speciale Autorità di Audit, situata in Bari, in osservanza degli indirizzi generali che verranno impartiti dal Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit. Non sarà rimborsabile alcuna spesa aggiuntiva per lo svolgimento di attività presso tale sede (es. spese di trasporto, vitto, alloggio, ecc.).

Fermo restando quanto previsto dal periodo precedente, eventuali spese di viaggio/trasferte strettamente correlate ad attività previste dall'incarico, che non sono comprese nel compenso previsto, previa autorizzazione da parte del Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit, potranno essere rimborsate a piè di lista, dietro presentazione di fattura e/o di giustificativi di spesa, nei limiti degli importi previsti per il personale di comparto dalla regolamentazione regionale vigente in materia.

ART. 3 - DURATA E DECORRENZA

L'incarico decorrerà dalla data di sottoscrizione del relativo contratto e avrà la durata di 3 (tre) anni e comunque fino al 31.12.2026. La durata del contratto potrà essere prorogata di ulteriori 2 (due) anni rispetto al suddetto termine, previa disponibilità di ulteriori risorse finanziarie, nel rispetto della normativa vigente in materia.

ART. 4 - COMPENSO

Il compenso da corrisondersi è fissato in € 67.000,00 (sessantasettemila/00) annui, comprensivo di tutti gli oneri previdenziali, assicurativi, fiscali, esclusa IVA, se dovuta, ed è determinato in funzione delle attività oggetto dell'incarico, del profilo professionale richiesto e della durata dello stesso.

La liquidazione del compenso avverrà con cadenza mensile/trimestrale/semestrale dietro presentazione di fattura unitamente a dettagliata relazione comprovante l'attività svolta nel periodo temporale di riferimento.

ART. 5 - RECESSO E PREAVVISO

L'incarico potrà essere interrotto, previo preavviso di quindici giorni da parte dell'affidatario. In tal caso, il compenso dovuto sarà ricalcolato in proporzione al periodo di attività effettivamente svolto.

In caso di mancato preavviso, la Regione Puglia ha il diritto di trattenere un importo corrispondente al rateo del compenso per il periodo di preavviso non dato. Detto importo potrà essere ridotto, a discrezione della Regione Puglia, nell'ipotesi di recesso per giusta causa o giustificato motivo.

La Regione Puglia potrà recedere dall'incarico, previo preavviso di quindici giorni, per evidenti inadempienze da parte dell'incaricato, ovvero anche per mutate esigenze d'ufficio. In tal caso, saranno dovuti all'affidatario i compensi previsti per il periodo di effettiva attività prestata.

ART. 6 - RISOLUZIONE

Fermi restando i motivi di risoluzione previsti dal codice civile e dalle leggi collegate, la Regione Puglia potrà risolvere il presente contratto, con effetto immediato, in presenza di un grave motivo costituente giusta causa di risoluzione anticipata. Si considera giusta causa di risoluzione anticipata qualsiasi violazione degli obblighi contrattuali tale da impedire la continuazione del rapporto su una base di reciproca fiducia.

ART. 7 - PROPRIETA' E RISERVATEZZA

Nell'espletamento dell'incarico e successivamente alla sua conclusione, per qualsiasi causa, l'Incaricato si impegna a mantenere rigorosamente riservate le informazioni, le notizie, i dati e i documenti di cui venga o sia venuto a conoscenza nell'esecuzione del presente Contratto o comunque in ragione di esso. In ragione di quanto precede, le informazioni riservate potranno essere utilizzate unicamente per fini strettamente correlati all'esecuzione del presente Contratto.

La presente clausola riveste carattere essenziale e la sua violazione potrà dar luogo alla risoluzione di diritto dell'incarico, ai sensi dell'art. 1456 c.c., a far tempo dalla ricezione della PEC con la quale la Regione Puglia dichiara che intende avvalersi della presente clausola risolutiva espressa.

ART. 8 - LIMITAZIONE DI RESPONSABILITA'

Nel rispetto delle inderogabili disposizioni di legge, resta inteso che eventuali pretese risarcitorie in relazione alle previsioni contenute nel presente Contratto e alla sua esecuzione, non potranno eccedere (singolarmente o congiuntamente considerate) il valore del corrispettivo pattuito. In forza di questa previsione, l'Incaricato rinuncia fin d'ora espressamente ad ogni pretesa risarcitoria per la parte che - considerata la pretesa singolarmente o congiuntamente con altre precedenti o contestuali - ecceda tale valore.

ART. 9 - FORO COMPETENTE

Per tutte le controversie relative all'interpretazione, alla validità e all'esecuzione del presente Contratto, sarà competente il Foro di Bari.

ART. 10 - SPESE DI REGISTRAZIONE

Il presente Contratto è soggetto a registrazione in caso d'uso, a norma dell'art. 5, comma 2, del DPR 26 aprile 1986, n. 131. La spesa relativa ed ogni altra eventuale tassa o imposta saranno a carico del contraente che ne avrà dato causa.

Il presente Contratto è esente dall'imposta di bollo, ai sensi dell'art. 25 della tabella B) del DPR 26 ottobre 1972, n. 642, come modificata dal DPR 30 dicembre 1982, n. 955. Bari, lì

ART. 11 – TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Ai sensi del D. Lgs. n. 196/2003 e del Regolamento UE 2016/679, i dati personali forniti dai soggetti partecipanti alla selezione saranno utilizzati dalla Regione Puglia per le finalità di cui al presente incarico e trattati anche successivamente per la gestione del rapporto contrattuale instaurato.

I dati raccolti ed elaborati potranno essere comunicati dalla Regione Puglia unicamente ai soggetti per i quali la conoscenza è necessaria in relazione allo svolgimento dell'incarico e a tutti gli Enti ed Autorità che sono tenuti alla loro conoscenza per obbligo di legge.

Ai sensi dell'art. 13 del citato Regolamento (UE) 2016/679, si precisa che:

- a) il Titolare del trattamento, è la Regione Puglia, che ha designato al trattamento il Dirigente della Struttura Speciale Autorità di Audit in Lungomare N. Sauro 31,33 Bari – pec: ufficioconver.dirigenza@pec.rupar.puglia.it;
- b) il Responsabile della protezione dei dati: Il Titolare del trattamento ha individuato, così come previsto dall'articolo 37 del Regolamento UE 2016/679, il Responsabile della Protezione dei Dati personali, contattabile all'indirizzo mail: rpd@regione.puglia.it;
- c) le finalità e le modalità di trattamento (prevalentemente informatiche e telematiche) cui sono destinati i dati raccolti ineriscono all'incarico di cui al presente contratto;
- d) ai sensi degli artt. 15 e seguenti del Regolamento UE 2016/679 l'interessato può esercitare i seguenti diritti, presentando apposita istanza al Titolare del trattamento, attraverso i dati di contatto del Designato al trattamento ex DGR 145/2019 come innanzi indicato, o in alternativa contattando il Responsabile della Protezione dei dati al punto di contatto come innanzi indicato:
 1. Diritto d'accesso: l'interessato ha il diritto di ottenere la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano e, in tal caso, di ottenere l'accesso ai dati personali e alle informazioni specificate nell'art. 15 GDPR;
 2. Diritto di rettifica: l'interessato ha il diritto di ottenere, senza ingiustificato ritardo, la rettifica dei dati personali inesatti che lo riguardano e l'integrazione dei dati personali incompleti, anche fornendo una dichiarazione integrativa;
 3. Diritto alla cancellazione: l'interessato ha il diritto di ottenere, senza ingiustificato ritardo, la cancellazione dei dati personali che lo riguardano, qualora sussistano i motivi specificati nell'art. 17 GDPR;
 4. Diritto di limitazione di trattamento: l'interessato ha il diritto di ottenere la limitazione del trattamento quando ricorre una delle ipotesi previste dall'art. 18 GDPR;
 5. Diritto alla revoca del consenso ai sensi del paragrafo 3 dell'articolo 7 del Regolamento UE 2016/679;

6. Diritto alla portabilità dei dati: l'interessato ha il diritto di ricevere in un formato strutturato, di uso comune e leggibile da dispositivo automatico i dati personali che lo riguardano ed ha il diritto di trasmettere tali dati ad un altro titolare del trattamento, senza impedimenti da parte del titolare del trattamento cui li ha forniti, qualora ricorrano i presupposti previsti dall'art. 20 del GDPR;
 7. Diritto di opposizione: l'interessato ha il diritto di opporsi in qualsiasi momento, per motivi connessi alla sua situazione particolare, al trattamento dei dati personali che lo riguardano nei casi e con le modalità previste dall'art. 21 del GDPR.;
- e) i dati saranno trattati esclusivamente dal personale e dai collaboratori della Segreteria Generale della Presidenza implicati nel procedimento, o dai soggetti espressamente nominati come responsabili del trattamento. Inoltre, i dati personali potranno essere comunicati ad altri soggetti pubblici e/o privati unicamente in forza di una disposizione di legge, di regolamento o di specifici protocolli d'intesa approvati dal Garante Privacy;
 - f) il periodo di conservazione dei dati è direttamente correlato alla durata dell'incarico e all'espletamento di tutti gli obblighi di legge anche successivi; alla cessazione dell'incarico, i dati saranno conservati in conformità alle norme sulla conservazione della documentazione amministrativa;
 - g) l'interessato che ritenga che il presente trattamento dei dati personali avvenga in violazione di quanto previsto dal GDPR hanno il diritto di proporre reclamo al Garante per la Protezione dei dati personali, come previsto dall'art. 77 del Regolamento UE 2016/679, al seguente recapito: Piazza Venezia, 11, c.a.p. 00187 - Roma - protocollo@gpdp.it; l'interessato ha altresì il diritto di adire le opportune sedi giudiziarie ai sensi dell'art. 79 del medesimo Regolamento.

ART. 12 – OBBLIGHI DI COMPORTAMENTO E DI DICHIARAZIONE

L'Incaricato, nell'espletamento dell'incarico conferito, è tenuto all'osservanza del Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici, come previsto dall'art. 2 del DPR n. 62/2013, e del Codice di Comportamento dei dipendenti della Regione Puglia, approvato con DGR n. 1423 del 04/07/2014, pubblicato sul sito Regione Puglia/Sez. Amministrazione Trasparente/Disposizioni generali/Atti generali.

Il mancato rispetto delle previsioni di tali Codici potrà condurre, in caso di condotte in violazione, alla risoluzione immediata del Contratto.

Con la sottoscrizione del presente Contratto, l'Incaricato dichiara di aver preso visione del Codice di Comportamento dei dipendenti della Regione Puglia e di accettarlo.

Con la sottoscrizione del presente Contratto, l'Incaricato dichiara l'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, che pregiudichino l'imparziale esecuzione dell'incarico conferito, ai sensi dell'art. 53, comma 14, del d.lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii.

Contestualmente, con la sottoscrizione del presente Contratto, l'incaricato dichiara di non trovarsi in condizioni di incompatibilità e conflitto di interesse previsti dalla normativa vigente.

L'Incaricato dichiara, altresì, di conoscere il divieto - previsto dall'art. 53, comma 16-ter del d.lgs. 165/2001 per i dipendenti della pubblica amministrazione cessati dal rapporto di lavoro negli ultimi tre anni - di svolgere attività lavorativa o professionale presso soggetti privati destinatari dell'attività della P.A. e di non trovarsi in tale situazione di incompatibilità.

L'Incaricato si impegna a comunicare all'Amministrazione tempestivamente e, comunque, non oltre dieci giorni dal verificarsi, l'insorgenza di taluna delle cause di incompatibilità di cui sopra.

ART. 13 - TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI

Ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, l'Incaricato dichiara di obbligarsi ad osservare le disposizioni di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010, come modificato dal D.L. n. 187/2010, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 217/2010.

In particolare, per assicurare la tracciabilità dei flussi finanziari, l'Incaricato si obbliga ad utilizzare gli strumenti di emissione fattura e incasso che gli indicherà la Regione Puglia, idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni.

ART. 14 - RINVIO

Per tutto quanto non espressamente stabilito e pattuito, si rinvia alla disciplina vigente. Il presente Contratto, composto da n. 6 pagine, previa lettura dello stesso, viene redatto in duplice originale, uno ciascuno per le Parti contraenti.

Letto, confermato e sottoscritto.

Bari,

Il Professionista incaricato

Il Dirigente

Dott. Mauro Calogiuri
