

**Direzione Regionale:** INFRASTRUTTURE E POLITICHE ABITATIVE

**Area:** EDILIZIA RESIDENZIALE SOVVENZIONATA

## DETERMINAZIONE

N. G14257 del 20/10/2017

Proposta n. 15213 del 28/08/2017

**Oggetto:**

**Presenza annotazioni contabili**

D.G.R.L. n. 64 del 21 febbraio 2017 "Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg Europe 2014-2020. Partecipazione della Regione Lazio alla realizzazione dei progetti Cult -RInG, ENERSELVES, e Urban Manufacturing, candidati al 2° Bando e finanziati." - Progetto ENERSELVES - Policy instruments for energy self-consumption in buildings - PGI02505, - CUP E69D16003390007. Impegno di 3.000,00 € in favore di creditori diversi per l'affidamento delle attività di controllo di I livello per il progetto ENERSELVES.

**Proponente:**

Estensore	CERRONI ELIANA	_____
Responsabile del procedimento	SANTINI GIULIA	_____
Responsabile dell' Area	AD INTERIM P. ALFARONE	_____
Direttore Regionale	W. D'ERCOLE	_____
Protocollo Invio		_____
Firma di Concerto		_____

**Ragioneria:**

Responsabile del procedimento		_____
Responsabile dell' Area Ragioneria	G. DELL'ARNO	_____
Dir. Reg. Progr. Ec., Bilancio, Dem. e Patr.	M. MARAFINI	_____
Protocollo Ricezione		_____

**Annotazioni Contabili**

<b>PGC</b>	<b>Tipo</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Impegno /</b>	<b>Mod.</b>	<b>Importo</b>	<b>Miss./Progr./PdC finanz.</b>
<b>Mov.</b>			<b>Accertamento</b>			

**Azione****Beneficiario**

1)	I	A33122/000			450,00	19.02 1.03.02.11.008
2.05.99						

**CREDITORI DIVERSI**

CEP: Fase LIQ.

Dare CE - 2.1.2.01.09.008

Avere SP - 2.4.7.04.03.01.001

Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro

Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione

Bollinatura: NO

2)	I	A33121/000			2.550,00	19.02 1.03.02.11.008
2.05.99						

**CREDITORI DIVERSI**

CEP: Fase LIQ.

Dare CE - 2.1.2.01.09.008

Avere SP - 2.4.7.04.03.01.001

Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro

Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione

Bollinatura: NO

# REGIONE LAZIO

Proposta n. 15213 del 28/08/2017

## PIANO FINANZIARIO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA

**Oggetto Atto:** D.G.R.L. n. 64 del 21 febbraio 2017 "Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg Europe 2014-2020. Partecipazione della Regione Lazio alla realizzazione dei progetti Cult –RInG, ENERSELVES, e Urban Manufacturing, candidati al 2° Bando e finanziati." - Progetto ENERSELVES – Policy instruments for energy self-consumption in buildings - PGI02505, - CUP E69D16003390007. Impegno di 3.000,00 € in favore di creditori diversi per l'affidamento delle attività di controllo di I livello per il progetto ENERSELVES.

INTERVENTO			RIFERIMENTI DI BILANCIO		
Pgc.	N.Imp.	Causale	Mi./Pr.	PdC fin al IV liv.	Capitolo
1		Enerselves - Affidamento attività controllo di primo livello. FLC	19/02	1.03.02.11.008	A33122
PIANO FINANZIARIO					
Anno	Impegno		Liquidazione		
	Mese	Importo (€)	Mese	Importo (€)	
2017	Agosto	450,00	Ottobre	150,00	
			Novembre	150,00	
			Dicembre	150,00	
	<b>Totale</b>	<b>450,00</b>	<b>Totale</b>	<b>450,00</b>	

INTERVENTO			RIFERIMENTI DI BILANCIO		
Pgc.	N.Imp.	Causale	Mi./Pr.	PdC fin al IV liv.	Capitolo
2		Enerselves - Affidamento attività controllo di primo livello. FLC	19/02	1.03.02.11.008	A33121
PIANO FINANZIARIO					
Anno	Impegno		Liquidazione		
	Mese	Importo (€)	Mese	Importo (€)	
2017	Agosto	2.550,00	Ottobre	850,00	
			Novembre	850,00	
			Dicembre	850,00	
	<b>Totale</b>	<b>2.550,00</b>	<b>Totale</b>	<b>2.550,00</b>	

OGGETTO: D.G.R.L. n. 64 del 21 febbraio 2017 “*Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg Europe 2014-2020. Partecipazione della Regione Lazio alla realizzazione dei progetti Cult –RInG, ENERSELVES, e Urban Manufacturing, candidati al 2° Bando e finanziati.*” - Progetto ENERSELVES – *Policy instruments for energy self-consumption in buildings* - PGI02505, - CUP E69D16003390007. Impegno di 3.000,00 € in favore di creditori diversi per l’affidamento delle attività di controllo di I livello per il progetto ENERSELVES.

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE REGIONALE INFRASTRUTTURE E  
POLITICHE ABITATIVE

SU proposta del Dirigente ad interim dell’Area Edilizia Residenziale Sovvenzionata dott. Paolo Alfarone;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la Legge Regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni “*Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale*”;

VISTO il Regolamento Regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni “*Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale*”;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 31 marzo 2016, n. 143 con la quale è stato conferito l’incarico di Direttore della Direzione Regionale Infrastrutture e Politiche abitative all’Ing. Wanda D’Ercole;

VISTO il decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118, recante: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e successive modifiche;

VISTA la legge regionale 31 dicembre 2016, n. 17 “*Legge di stabilità regionale 2017*”;

VISTA la legge regionale 31 dicembre 2016, n. 18 “*Bilancio di previsione finanziario della Regione*”

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 31 dicembre 2016, n. 857, concernente “*Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2017/2019. Approvazione del “Documento tecnico di accompagnamento”, ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese*”;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 31 dicembre 2016, n. 858, concernente “*Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2017/2019. Approvazione del “Bilancio finanziario gestionale”, ripartito in capitoli di entrata e di spesa*”;

VISTO l'Art. 1, comma 16, della legge regionale 31 dicembre 2016, n. 18, laddove “*nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 56, comma 6, del d.lgs. n.118/2011 e successive modifiche e del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 del citato decreto legislativo, per ogni provvedimento che comporta l'assunzione di un impegno di spesa, a valere sul bilancio annuale e pluriennale, deve essere disposto il piano finanziario di attuazione nel quale è indicato, dettagliatamente, il cronoprogramma degli impegni e dei pagamenti, nonché le sue relative rimodulazioni*”;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 17 gennaio 2017, n. 14 recante “*Applicazione delle disposizioni di cui all'art. 10, comma 2 e articolo 39, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche, e ulteriori disposizioni per la gestione del bilancio di previsione finanziato dalla Regione 2017/2019*”;

VISTA la Circolare del Segretario Generale della Giunta regionale prot. n. 44312 del 30/01/2017 con la quale sono fornite indicazioni in riferimento alla gestione del Bilancio Regionale 2017/2019, conformemente a quanto disposto dalla deliberazione di Giunta regionale n. 14/2017;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 21 marzo 2017, n. 126 concernente “*Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2017-2019. Assegnazione dei capitoli di spesa alle strutture regionali competenti, ai sensi dell'art. 1, comma 6, lettera c), della legge regionale 31 dicembre 2016, n. 18*”;

VISTO il Regolamento (UE) 1299/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni specifiche per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale all'obiettivo di cooperazione territoriale europea;

VISTO il Programma di Cooperazione Territoriale Europea interregionale Interreg Europe 2014/2020 approvato con Decisione di esecuzione C(2015) 4053 del 11.06.2015;

VISTA la delibera del Comitato Interministeriale per La Programmazione Economica (CIPE) n. 10 del 28 gennaio 2015 di 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;

CONSIDERATO che l'obiettivo principale del progetto "ENERSELVES" è la promozione di nuove politiche, o l'incremento delle politiche già esistenti, a sostegno degli *Edifici* a energia quasi zero in tutta l'UE (NZEB) con particolare attenzione al ricorso alle fonti di energia rinnovabili per incrementare edifici ad autoconsumo che comportino i più alti benefici in ogni regione europea.

CONSIDERATO che la Direzione regionale Infrastrutture e Politiche Abitative ha partecipato alla II call for projects del programma Interreg Europe, quale partner del progetto “*ENERSELVES, Policy instruments for energy self-consumption in buildings*” nell'ambito di un partenariato composto, oltre che dalla Regione Lazio, da: Extremadura Energy Agency (capofila), Energy Agency for southest Sweden, Marshal Office of Swietokrzskie Region – Poland, Malta Intelligent Energy Management Agency, North-east Regional Development Agency Romania, Regione Autonoma della Sardegna;

PRESO ATTO della comunicazione ufficiale di approvazione del progetto ENERSELVES, identificato con il codice n. PGI02505, inviata in data 13 gennaio 2017, dall'Autorità di Gestione del Programma Interreg Europe al Capofila del progetto Extremadura Energy Agency (Spagna).

PRESO atto della sottoscrizione del Subsidy Contract tra l'autorità di gestione del Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg Europe "Région Hauts de France" in data 13 gennaio 2017 e il Soggetto capofila del progetto ENERSELVES "Policy instruments for Energy self-consumption in buildings", "Agencia Extremeña de la Energía" in data 20 gennaio 2017, identificato con il numero PGI02505;

VISTA la sottoscrizione del Project Partnership Agreement del progetto "ENERSELVES" da parte del Direttore della Direzione regionale Infrastrutture e Politiche Abitative, avvenuta in data 20 Gennaio 2017 e trasmessa all'Agencia Extremeña de la Energía con nota prot. n. 47965 del 31 gennaio 2017;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 21 febbraio 2017, n. 64 avente ad oggetto: "Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg Europe 2014-2020. Partecipazione della Regione Lazio alla realizzazione dei progetti Cult -RInG, ENERSELVES, e Urban Manufacturing, candidati al 2° Bando e finanziati." con la quale la Giunta regionale ha preso atto della partecipazione della Regione Lazio in qualità di partner al progetto sopra citato;

CONSIDERATO che il Programma di Cooperazione Territoriale transnazionale Interreg Europe prevede che, per le amministrazioni pubbliche, il progetto sia finanziato per l'85% dalla Comunità Europea (Fondi FESR) e che per i partner pubblici, la quota restante di cofinanziamento (15%) è a carico del Fondo di Rotazione nazionale come stabilito dalla Delibera CIPE n.10 del 28 gennaio 2015;

CONSIDERATO che il Progetto ENERSELVES prevede per la Regione Lazio un finanziamento complessivo pari a € 239.220,00 di cui l'85% con fondi FESR co-finanziati, per il restante 15%, con fondi nazionali (Fondo di rotazione ex lege n. 183/1987);

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 30 maggio 2017, n. 278 "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2017-2019 – Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l'anno 2017 e, in termini di competenza, per gli anni 2018 e 2019, con la quale sono stati istituiti i capitoli di entrata 224144 e 224145 ed i capitoli di spesa A33115, A33116, A33117, A33118, A33119, A33120, A33121 ed A33122";

VISTA la determinazione n. DE G08311 del 14 giugno 2017 con la quale si accertano gli importi di € 107.189,25 sul capitolo di entrata 224144 e di € 18.915,75 sul capitolo di entrata 224145 nell'esercizio finanziario 2017;

CONSIDERATO che la Regione Lazio, come previsto dalle norme del Programma, deve avvalersi di un servizio, fornito da un soggetto idoneo e qualificato, di revisione e certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto (Controllo di I livello ex art. 23 del Reg. (UE) n. 1299/2013 e art. 125 del Reg. (UE) 1303/2013), in funzione della predisposizione delle richieste di rimborso alla Commissione Europea;

CONSIDERATO che il budget del Progetto ENERSELVES, per la Regione Lazio prevede, tra le voci dedicate a "Servizi ed esperti esterni" € 3.000,00 IVA compresa per l'attività di controllore di primo livello;



CONSIDERATO che le spese dell'affidamento dell'incarico di certificatore di primo livello, gravano sui seguenti capitoli di spesa del bilancio regionale, che trovano copertura negli accertamenti di cui alla citata determinazione G08311/2017:

Capitolo di uscita	Denominazione	Macroaggregato	Quota
A33122	ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA DEL FONDO DI ROTAZIONE ED LEGE N. 183/87 PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020 § Prestazioni Professionali e Specialistiche	05.03 1.03.02.11.000	15% quota cofinanziamento nazionale
A33121	ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA COMUNITARIA FESR PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020 § Prestazioni Professionali e Specialistiche	05.03 1.03.02.11.000	85% quota comunitaria

CONSIDERATO che, a seguito di verifica, non è stato possibile operare attraverso il sistema del mercato elettronico (MEPA) in quanto all'interno del sistema non risultano bandi o convenzioni con la figura professionale richiesta;

CONSIDERATO che, nell'Albo dei Fornitori della Regione Lazio sono presenti le categorie "Revisione contabile - consulenza, organizzazione e certificazione aziendale" - codice AD37AF29 e "Attività di supporto tecnico-amministrativo nella gestione dei fondi strutturali" – codice AF 54;

CONSIDERATO che:

- il D lgs 50/2016 art 36, comma 2, lett (a) prevede che per affidamenti di importo inferiore a 40.000,00 euro, si proceda mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici o per i lavori in amministrazione diretta;
- il documento “Interreg Europe Programme Manual” prevede di richiedere almeno 3 offerte indipendentemente dall'importo previsto;

RITENUTO necessario per acquisire il servizio sopra descritto, individuare un operatore economico di controllo di primo livello del Progetto ENERSELVES tramite l'invio di n. 5 note di richiesta a Revisori contabili presenti nell'Albo dei Fornitori della Regione Lazio;

CONSIDERATO che nella procedura di individuazione e designazione del controllore, in relazione ai requisiti del certificatore stesso, occorrerà tenere conto di quanto sancito dal “Manuale per la rendicontazione ed i controlli in relazione alla spesa dei programmi di cooperazione territoriale europea” del Dicembre 2016 ed in particolare rispettare quanto riportato nel relativo Allegato A recante “Requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza”;

TENUTO CONTO del principio della competenza finanziaria in base al quale “le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione imputando all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza”;

RITENUTO pertanto necessario impegnare, a copertura della procedura di affidamento, un importo complessivo di € 3.000,00 in favore di creditori diversi, così come di seguito ripartito e come previsto dal budget di progetto:

Capitolo di uscita	Denominazione	E.F. 2017
A33122	ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA DEL FONDO DI ROTAZIONE ED LEGE N. 183/87 PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020 <b>§ Prestazioni Professionali e Specialistiche</b>	€ 450,00
A33121	ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA COMUNITARIA FESR PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020 <b>§ Prestazioni Professionali e Specialistiche</b>	€ 2.550,00

TENUTO CONTO che con successivo atto si provvederà, a seguito dell’individuazione del certificatore, al cambio del codice creditore;

CONSIDERATO che le obbligazioni giungeranno a scadenza nel corrente esercizio finanziario;

Per quanto esposto nelle premesse che fanno parte integrante del presente provvedimento

#### D E T E R M I N A

1. di individuare un operatore economico di controllo di primo livello del Progetto ENERSELVES tramite l’invio di n. 5 note di richiesta a Revisori contabili presenti nell’Albo dei Fornitori della Regione Lazio;
2. di impegnare, a copertura della procedura di affidamento, un importo complessivo di € 3.000,00 in favore di creditori diversi, così come di seguito ripartito e come previsto dal budget di progetto:

Capitolo di uscita	Denominazione	E.F. 2017
A33122	ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA DEL FONDO DI ROTAZIONE ED LEGE N. 183/87 PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020 <b>§ Prestazioni Professionali e Specialistiche</b>	€ 450,00



Capitolo di uscita	Denominazione	E.F. 2017
A33121	<p>ARMO – UTILIZZAZIONE DELLA QUOTA COMUNITARIA FESR PER IL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO “ENERSELVES” – PROGRAMMA INTERREG EUROPE, PROGRAMMAZIONE 2014-2020</p> <p><b>§ Prestazioni Professionali e Specialistiche</b></p>	€ 2.550,00

3. di provvedere con successivo atto, a seguito dell'individuazione del certificatore al cambio del codice creditore;
4. che le obbligazioni giungeranno a scadenza nel corrente esercizio finanziario.

Il Direttore  
Ing. Wanda D'Ercole