

Regione Lazio

DIREZIONE PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LE ATTIV.
PRODUTTIVE

Atti dirigenziali di Gestione

Determinazione 24 settembre 2020, n. G10913

POR FESR LAZIO 2014-2020. Progetto n. A0097E0004. Realizzazione del sistema informativo Green Lazio - Sistema Informativo per la promozione delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA) e relativa assistenza tecnica e supporto. Recupero dell'importo di ? 2.858,25 posto a carico di LAZIOcrea S.p.A. a titolo di applicazione della rettifica finanziaria pari al 10% dell'importo effettivamente erogato alla stessa Società nell'ambito del POR FESR Lazio 2014-2020 - Accertamento di entrata dell'importo di ? 2.858,25 sui capitoli n. 413155, n. 421161 e n. 331530 del bilancio 2020. Riattribuzione dell'importo di ? 2.858,25 sui capitoli A42224, A42225 e A42226 del bilancio 2020. CUP n. F82F16000060009.

Oggetto: POR FESR LAZIO 2014-2020. Progetto n. A0097E0004. Realizzazione del sistema informativo Green Lazio - Sistema Informativo per la promozione delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA) e relativa assistenza tecnica e supporto. Recupero dell'importo di € 2.858,25 posto a carico di LAZIOcrea S.p.A. a titolo di applicazione della rettifica finanziaria pari al 10% dell'importo effettivamente erogato alla stessa Società nell'ambito del POR FESR Lazio 2014-2020 - Accertamento di entrata dell'importo di € 2.858,25 sui capitoli n. 413155, n. 421161 e n. 331530 del bilancio 2020. Riattribuzione dell'importo di € 2.858,25 sui capitoli A42224, A42225 e A42226 del bilancio 2020. CUP n. F82F16000060009.

**IL DIRETTORE REGIONALE
PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LE ATTIVITÀ PRODUTTIVE
AUTORITÀ DI GESTIONE DEL POR FESR 2014-2020**

SU PROPOSTA del Dirigente dell'Area Relazioni Istituzionali, in qualità di Responsabile Gestione Attività relativa alle Azioni 6.1 e 6.2 dell'Asse prioritario 6 – Assistenza Tecnica;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la Legge Regionale 18 febbraio 2002, n. 6, e s.m.i., concernente "Disciplina sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale" ed in particolare l'art. 11 che disciplina le strutture della Giunta;

VISTO il Regolamento Regionale 6 settembre 2002, n.1 e successive modifiche e integrazioni denominato "Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale";

VISTA la DGR n. 660 del 14/10/2014 recante: "Programmazione europea 2014-2020. Designazione dell'Autorità di Audit, dell'Autorità di Certificazione, dell'Autorità di Gestione del Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) e dell'Autorità di Gestione del Fondo Sociale Europeo (FSE) per il ciclo di Programmazione 2014-2020";

VISTA la DGR n. 845 del 30/12/2016 relativa alla Designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del Programma Operativo FESR 2014-2020, notificata alla Commissione europea tramite SFC il 30/12/2016;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 20 del 22 gennaio 2019 con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale per lo Sviluppo Economico, le Attività Produttive e Lazio Creativo alla Dott.ssa Tiziana Petucci;

VISTO il D.lgs. 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 12 agosto 2020, n. 11 "Legge di contabilità regionale";

VISTO il Regolamento Regionale del 9 novembre 2017, n. 26 "Regolamento regionale di Contabilità", adottato in attuazione dell'articolo 3 della L.R. 25/2001 ed ai sensi dell'articolo 47, comma 2, lettera b), dello Statuto;

VISTA la Legge Regionale 27 dicembre 2019, n. 28, "Legge di Stabilità regionale 2020";

VISTA la Legge Regionale 27 dicembre 2019, n. 29, "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2020-2022";

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale 27 dicembre 2019, n. 1004, "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2020-2022. 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 27 dicembre 2019, n. 1005, “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2020-2022. Approvazione del “Bilancio finanziario gestionale”, ripartito in capitoli di entrata e di spesa”;

VISTO l’articolo 30, comma 2, del r.r. n. 26/2017, in riferimento alla predisposizione del piano finanziario di attuazione della spesa;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale 21 gennaio 2020, n. 13 concernente: “Applicazione delle disposizioni di cui agli articoli 10, comma 2, e 39, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e disposizioni per la gestione del bilancio regionale 2020-2022, ai sensi dell’articolo 28 del regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26. Approvazione del bilancio reticolare, ai sensi dell’articolo 29 del r.r. n. 26/2017;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 611 del 15 settembre 2020 recante “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2020-2022. Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2020, ad integrazione dei capitoli di entrata 413155 e 421161 e dei capitoli di spesa A42224 ed A42225, e del capitolo di spesa A42226, mediante il prelevamento dal fondo per i cofinanziamenti regionali in conto capitale, capitolo C12109”;

VISTA la Legge n. 241/90 e precisamente l’art. 3 che introduce l’obbligo della motivazione attraverso cui si esternano i presupposti di fatto e di diritto che hanno determinato la decisione dell’Amministrazione;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 205 del 6 maggio 2015, avente ad oggetto: "Adozione del Programma Operativo POR FESR Lazio 2014-2020 nell’ambito dell’Obiettivo Investimenti a favore della crescita e dell’occupazione”;

VISTO il Regolamento (UE) n. 460/2020 del 30 marzo 2020, che modifica i Regolamenti (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013 e (UE) n. 508/2014 per quanto riguarda misure specifiche volte a mobilitare gli investimenti nei sistemi sanitari degli Stati membri e in altri settori delle loro economie in risposta all’epidemia di COVID-19 (Iniziativa di investimento in risposta al coronavirus);

VISTO il Regolamento (UE) n. 558/2020 del 23 aprile 2020, che modifica i Regolamenti (UE) n. 1301/2013 e (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda misure specifiche volte a fornire flessibilità eccezionale nell’impiego dei fondi strutturali e di investimento europei in risposta all’epidemia di COVID-19;

VISTA la Comunicazione della Commissione Europea COM (2020) del 19 marzo 2020, n. 1863 concernente il Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell’economia nell’attuale emergenza del COVID-19, così come modificato in data 3 aprile 2020, che dà indicazioni agli Stati Membri per l’assunzione di adeguate misure di aiuto per le imprese in difficoltà finanziarie;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale del 13 ottobre 2015, n. 369 con la quale è stata approvata la Scheda Modalità Attuative del Programma Operativo (M.A.P.O.) relativa all’ Azione 6.1 – "Gestione, Controllo e Sorveglianza" e all’ Azione 6.2 – "Comunicazione e Valutazione" dell’Asse prioritario 6 – Assistenza Tecnica, così come modificata con DGR 751/2018 e DGR 342/2020;

VISTA la Determinazione dirigenziale n. G03367 del 22 marzo 2019 recante “POR FESR Lazio 2014-2020 – Asse 6 Assistenza Tecnica. Azione 6.1 – Gestione, Controllo e Sorveglianza e Azione 6.2 – Comunicazione e Valutazione. Approvazione del nuovo Piano Generale di Assistenza Tecnica 2014-2020 che sostituisce il Piano approvato con Determinazione n. G00415 del 26 gennaio 2016”;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n. G09456 del 10 luglio 2019 e s.m.i. con la quale è stato approvato/aggiornato il documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC" (SI.GE.CO.) del PO FESR Lazio 2014-2020;

VISTA la Legge n. 241/90 e precisamente l'art. 3 che introduce l'obbligo della motivazione attraverso cui si esternano i presupposti di fatto e di diritto che hanno determinato la decisione dell'Amministrazione;

VISTA la Determinazione dirigenziale n. G07438 del 30 giugno 2016 recante "POR FESR LAZIO 2014-2020. Progetto n. A0097E0004. Approvazione dello studio di fattibilità e affidamento alla società LAZIOcrea S.p.A. della realizzazione del sistema informativo Green Lazio - Sistema Informativo per la promozione delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA) e relativa assistenza tecnica e supporto. Approvazione schema contratto. Impegni capitoli A42182, A42183 e A42184 Esercizi finanziari 2016 e 2017. CUP F82F16000060009";

CONSIDERATO che con la Determinazione n. G07438/2016, nell'ambito della suddetta Convenzione, si è provveduto a impegnare a favore di LAZIOcrea S.p.A. la somma complessiva di € 39.387,70 IVA inclusa a valere sul POR FESR Lazio 2014-2020, Asse VI – "Assistenza tecnica", sui capitoli di spesa A42182, A42183 e A42184 sugli esercizi 2016 e 2017 come segue:

Annualità	Totale	Capitolo A42182	Capitolo A42183	Capitolo A42184
2016	28.582,56	14.291,28	10.003,90	4.287,38
2017	10.805,14	5.402,57	3.781,80	1.620,77
Totali	39.387,70	29.693,85	13.785,70	5.908,15

VISTA il Contratto stipulato tra la Regione Lazio e LAZIOcrea S.p.A. il 18 novembre 2016 (Reg. Cron. n. 119701 del 03/01/2017) per disciplinare il rapporto tra le parti per realizzazione del sistema informativo Green Lazio - Sistema Informativo per la promozione delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA) e relativa assistenza tecnica e supporto, il cui schema di convenzione è stato preventivamente approvato mediante la suddetta determinazione dirigenziale;

VISTA la Determinazione dirigenziale n. G05369 del 26 aprile 2017 recante "POR FESR LAZIO 2014-2020. Progetto n. A0097E0004. Realizzazione del sistema informativo Green Lazio - Sistema Informativo per la promozione delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA) e relativa assistenza tecnica e supporto. Conferma degli importi impegnati a favore di LAZIOcrea S.p.A. sui capitoli A42182, A42183 e A42184 per l'esercizio 2017 con la Determinazione n. G07438/2016 per un ammontare di € 10.805,14";

CONSIDERATO che in data 16/11/2017 è stato liquidato a LAZIOcrea S.p.A., a titolo di anticipo ex articolo 8 del contratto su citato, l'importo di € 28.582,56, a seguito di presentazione della fattura elettronica n. 240/2017 del 08/11/2017;

CONSIDERATO che, con nota regionale prot. n. 79660 del 12/02/2018, l'Autorità di Gestione ha richiesto a LAZIOcrea S.p.A. un resoconto sullo stato di avanzamento delle attività di assistenza tecnica con riferimento, tra gli altri, al progetto A0097E0004 – Sistema informativo "APEA";

CONSIDERATO che, con nota prot. n. 2018/0002660 del 20/02/2018, acquisita agli atti regionali in pari data con prot. n. 0096993, LAZIOcrea S.p.A. ha trasmesso con riferimento al suddetto sistema informativo il resoconto sullo stato di avanzamento, allegando la relativa rendicontazione;

CONSIDERATO che, con nota prot. n. 120792 del 05/03/2018, la suddetta rendicontazione è stata trasmessa, per le verifiche di competenza, all'Area Sistemi di Controllo;

CONSIDERATO che, su richiesta dell'Area Sistemi di Controllo (note prot. n. 0160702 del 21/03/2018 e prot. n. 0255237 del 03/05/2018), l'Autorità di Gestione, con note prot. 172748 del 26/03/2018 e prot. n. 0259693 del 07/05/2018, ha richiesto a LAZIOcrea S.p.A. un'integrazione della documentazione relativa al suddetto sistema informativo APEA;

CONSIDERATO che, rispettivamente, con PEC dell'11/04/2018 e con nota prot. n. 2018/0009128 del 15/06/2018, entrambe acquisite agli atti regionali, LAZIOcrea S.p.A. ha trasmesso tutta la documentazione richiesta dall'Autorità di Gestione con le note su citate;

CONSIDERATO che, con nota prot. n. 0361876 del 18/06/2018, la suddetta documentazione integrativa è stata trasmessa, per le verifiche di competenza, all'Area Sistemi di Controllo;

CONSIDERATO che, con riferimento a tutta la documentazione trasmessa da LAZIOcrea S.p.A. per la realizzazione del sistema informativo APEA, l'Area Sistemi di Controllo, con nota prot. n. 0759752 del 29/11/2018, ha trasmesso il relativo verbale di controllo di I livello alla stregua del quale non sono state ammesse le spese sostenute da detta Società per i seguenti motivi:

- *per la mancata indicazione nell'ordine di acquisto dei dati rilasciati dal fornitore ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari comma 8 della Legge 136/2010;*
- *per il mancato svolgimento della verifica dei requisiti ai sensi dell'art. 80 del D.lgs 50/2016;*

VISTE la nota regionale prot. n. 013939 del 09/01/2019, con la quale l'Autorità di Gestione del POR FESR Lazio 2014-2020 ha trasmesso il suddetto verbale a LAZIOcrea S.p.A.;

VISTO la nota prot. n. 0226566 del 22/03/2019 con la quale l'Autorità di Gestione ha contestato a LAZIOcrea S.p.A. le inadempienze di cui sopra e, contestualmente ha comunicato a detta Società l'avvio del procedimento, ai sensi della L. 241/1990 e s.m.i., per il recupero dell'importo di € 28.582,56;

VISTA la nota prot. n. 2019/0005407 del 03/04/2019, acquisita agli atti regionali con prot. n. 0262893 del 04/04/2019, con la quale LAZIOcrea S.p.A. ha riscontrato la suddetta nota dell'Autorità di Gestione prot. n. 226566 del 22/03/2019, fornendo i relativi chiarimenti;

VISTA la nota prot. n. 0550539 del 24/06/2020, con la quale l'Area Sistemi di Controllo ha trasmesso un nuovo Verbale relativamente alle spese rendicontate da LAZIOcrea S.p.A. che tiene conto delle controdeduzioni avanzate da detta Società alle contestazioni di cui alla nota regionale prot. 0226566 del 22/03/2019;

CONNSIDERATO che ai sensi del suddetto Verbale:

- *il rilievo relativo alla "Mancata indicazione nell'ordine di acquisto dei dati rilasciati dal fornitore ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art.3 comma 8 della Legge 136/2010" si ritiene superato, in quanto l'Aggiudicatario ha riportato correttamente all'interno della fattura l'indicazione del c/c dedicato, il CIG, il CUP e il numero di Oda, pur in assenza di un'esplicita indicazione del codice IBAN dedicato, all'interno del contratto sottoscritto;*
- *il rilievo relativo al "Mancato svolgimento della verifica dei requisiti ex art.80 del Dlgs. 50/2016" non può essere considerato completamente superato in quanto al*

- punto 5 delle Condizioni di RdO, rubricato “Cause di esclusione e decadenza”, la LazioCrea Spa ha stabilito che “il mancato accertamento, successivamente all’aggiudicazione, della insussistenza dei requisiti di ordine generale di cui all’art.80 del Dlgs. n. 50/2016 comporterà la decadenza dell’aggiudicazione”. Tale richiamo all’interno del RdO conferma la volontà di procedere allo svolgimento di tale verifica;*
- *il rilievo relativo alla “Mancata acquisizione della garanzia definitiva rilasciata dall’aggiudicatario” non si ritiene superabile in quanto, in base al punto 4 “Obblighi per l’Aggiudicatario” delle Condizioni particolari di RdO la presentazione della garanzia definitiva è un obbligo in capo all’Aggiudicatario prevista dalla Stazione Appaltante e quindi non è possibile derogare ad essa;*
 - *che il mancato superamento dei rilievi sopra elencati richiami l’irregolarità n.8 “Inosservanza della procedura stabilita nella direttiva degli appalti elettronici e aggregati” contemplata dalle “Linee guida della Commissione europea sulle rettifiche finanziarie da applicare in caso di mandato rispetto della normativa sugli appalti pubblici”, EGESIF 3452/2019;*
 - *che l’irregolarità n.8 su indicata prevede l’applicazione di una rettifica finanziaria pari al 10% dell’importo effettivamente erogato che nel caso in esame ammonta a € 2.858,25;*

VISTO la nota prot. n. 0585408 del 03/07/2020 con la quale l’Autorità di Gestione ha inviato a LAZIOcrea S.p.A. il Verbale di controllo di I livello di cui sopra e contestualmente ha comunicato a detta Società l’avvio del procedimento per il recupero di € 2.858,25 a titolo di applicazione di una rettifica finanziaria pari al 10% dell’importo effettivamente erogato a detta Società, così come stabilito nel suddetto verbale, concedendo il termine di 10 gg per presentare eventuali controdeduzioni;

CONSIDERATO che in relazione a quanto precede, entro la data di scadenza del suddetto termine non sono pervenute controdeduzioni da parte di LAZIOcrea S.p.A.;

RITENUTO, per quanto sopra, necessario, in attuazione del Verbale di Controllo di I livello trasmesso dall’Area Sistemi di Controllo con la nota prot. n. 0550539 del 24/06/2020, provvedere al recupero dell’importo sopracitato di € 2.858,25 posto a carico di LAZIOcrea S.p.A. a titolo di applicazione della rettifica finanziaria pari al 10% dell’importo effettivamente erogato alla stessa Società, nell’ambito del POR FESR Lazio 2014-2020 (Progetto A0097E0004);

RITENUTO, pertanto, di dover procedere all’accertamento in entrata dell’importo di € 2.858,25 posto a carico di LAZIOcrea S.p.A. sui capitoli n. 413155, n. 421161 e n. 331530 del bilancio regionale 2020;

RITENUTO di dover stabilire che la restituzione del suddetto importo dovrà essere eseguita da LAZIOcrea S.p.A. tramite versamento da effettuarsi entro 15 giorni dalla notifica del presente atto sul c/c Bancario n. 000400000292 - IBAN IT03M0200805255000400000292 intestato “Regione Lazio” presso Unicredit S.p.A. filiale 30151;

RITENUTO di dover riattribuire il suddetto importo di € 2.858,25 sui capitoli A42224, A42225 e A42226 del bilancio 2020;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in premessa, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- 1) di procedere, in attuazione del Verbale di Controllo di I livello trasmesso dall'Area Sistemi di Controllo con la nota prot. n. 0550539 del 24/06/2020, al recupero dell'importo sopracitato di € 2.858,25 posto a carico di LAZIOcrea S.p.A. a titolo di applicazione della rettifica finanziaria pari al 10% dell'importo effettivamente erogato alla stessa Società nell'ambito del POR FESR Lazio 2014-2020 (Progetto A0097E0004);
- 2) di stabilire che la restituzione del suddetto importo dovrà essere eseguita da LAZIOcrea S.p.A. tramite versamento da effettuarsi entro 15 giorni dalla notifica del presente atto sul c/c Bancario n. 000400000292 - IBAN IT03M0200805255000400000292 intestato "Regione Lazio" presso Unicredit S.p.A. filiale 30151;
- 3) di accertare in entrata sui seguenti capitoli del bilancio regionale 2020:
 - quanto ad € 1.429,13 sul capitolo n. 413155 "Restituzione delle somme relative ad assegnazioni comunitarie per il POR FESR Lazio 2014/2020 – Asse AT Assistenza Tecnica - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese" – Titolo 4, Tipologia 500, P.d.C. 4.05.03.05.001;
 - quanto ad € 1.000,39 sul capitolo n. 421161 "Restituzione delle somme relative ad assegnazioni statali per il POR FESR Lazio 2014/2020 – Asse AT Assistenza Tecnica - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese" – Titolo 4, Tipologia 500, P.d.C. 4.05.03.05.001;
 - quanto ad € 428,73 sul capitolo n. 331530 "Rimborsi e recuperi diversi dipendenti da spese iscritte nella PA" - Titolo 3, Tipologia 500, P.d.C. 3.05.02.03.005;
- 4) di riattribuire il suddetto importo di € 2.858,25 sui capitoli A42224, A42225 e A42226 del bilancio 2020 come di seguito indicato:
 - quanto ad € 1.429,13 sul capitolo A42224 (Quota FESR)
 - quanto ad € 1.000,39 sul capitolo A42225 (Quota Stato)
 - quanto ad € 428,73 sul capitolo A42226 (Quota Regione)
- 5) di notificare il presente provvedimento alla società LAZIOcrea S.p.A..

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale innanzi al T.A.R. del Lazio nel termine di 60 giorni dalla comunicazione, ovvero, ricorso straordinario al Capo dello Stato entro il termine di 120 giorni.

Il presente atto sarà pubblicato sul BURL e sul sito internet <http://www.lazioeuropa.it>, al fine di darne la più ampia diffusione.

Il Direttore Regionale
Tiziana Petucci