



COMUNE DI TREVISO

area:

codice ufficio: 053 SETTORE AMBIENTE

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE AMBIENTE
DEL 06/12/2018

OGGETTO: Programma CTE Interreg MED 2014-2020. Progetto REMEDIO. CUP: E40D16000000006_Ricognizione accertamenti e accertamento per staff costs e office and administration per primo semestre 2018

Onere: € 0 = IVA compresa.

Premesso che:

- con DGC n. 299 del 21.11.2016, registrata al protocollo comunale con n 136886, l'Amministrazione comunale ha preso atto che è stato approvato dall'Interreg MED Programme Steering Committee, il progetto denominato "REMEDIO: REgenerating mixed-use MED urban communities congested by traffic through Innovative low carbon mobility sOolutions";
- l'ammissione al finanziamento risulta dalla mail del lead partner Arpav, di data 28.09.2016, in atti prot. 129762/2016, e dalla lista dei progetti approvati, scaricabile all'indirizzo: http://interreg-med.eu/wp-content/uploads/2016/09/Call-1-Mod_en-fr.pdf, allegata, quale parte integrante e sostanziale al sopra citato provvedimento (Cfr. Reference / SYNERGIE CTE per REMEDIO: 862);
- il progetto, come risulta dall'application form allegato alla sopra citata deliberazione, prevede un budget complessivo di € 2.215.512,50 - di cui € 326.480,00 riservati all'elaborazione e sviluppo del "TREVISO REMEDIO" - il cui costo è interamente finanziato dall'Unione Europea con una quota di cofinanziamento nazionale del Mef (in particolare: quota 85 % con fondi UE – Programma CTE Interreg MED e 15% fondi di Rotazione Nazionale, nell'ambito della Delibera CIPE di cofinanziamento nazionale dei Programmi di Cooperazione Europea);
- i partner di progetto sono:
 - ARPAV - (Italia) - Lead Partner;
 - Comune di Treviso (Italia) – Partner;
 - Università "Aristotele" di Salonicco (Grecia) – Partner;
 - "Istituto Superior Técnico" di Lisbona (Portogallo) – Partner;
 - Università di Siviglia (Spagna) – Partner
 - Metropolitan Development Agency di Salonicco (Grecia) – Partner;
 - Città di Spalato (Croazia) – Partner;
 - Municipalità di Loures (Portogallo) – Partner;
- con mail dell'11 ottobre 2016 il Lead Partner ARPAV ha comunicato che "the Managing Authority" ha stabilito l'inizio dei lavori al 1° novembre 2016, la durata in 30 mesi, e la data di eleggibilità della spesa dal 27 settembre 2016;
- Il CUP di progetto è il seguente E40D16000000006;

Precisato che:

- nel budget complessivo del progetto Remedio, la spesa complessiva eleggibile nel Programma Med a titolo di staff cost comprensiva delle spese generali, a fronte di idonea rendicontazione, ammonta a €. 74.980,00 (€. 65.200,00 per staff e €. 9.780,00 per office and administration pari al 15% dell'importo per staff);

Ricordato che

- con determinazione n. 239 del 26/02/2018 veniva accertato a titolo di staff cost and office and administration la somma complessiva pari a €. 47.495,93 come meglio specificato nel dettaglio che segue:

	Staff cost (A)	Spese generali (15% di A)	Totale				
staff cost anno 2017 da 1 ^a certificato (periodo nov 2016 – giu 2017)	39.006,58	5.851,01	+ 44.857,59				
staff cost anno 2016 (stima periodo nov 2016 – dic. 2017) acc.to 1201/2016	10.921,74	1.638,26	- 12.560,00				
staff cost anno 2017 importo in corso di rendicontazione e inserita in Synergire (periodo lug. 2017 - dic.2017)	13.215,95	1.982,39	+ 15.198,34	Capitolo	articolo	Acc.ti	importo
TOTALE			47.495,93	204000	30	1373/2017	40.371,54

				204000	35	1374/2017	7.124,39
--	--	--	--	--------	----	-----------	----------

- le spese eligibili nel Programma Med che, in base al cronoprogramma della spesa, hanno esigibilità 2018, risultano essere quelle meglio dettagliate nella tabella n. 1 di seguito riportata:

Tabella 1

Oggetto	DD.	Euro	Cap./Art.	Imp.	Codice	cronoprogramma		
						2017	2018	2019
Spese per missioni dei dipendenti nell'anno 2017	dd 508 del 31/03/2017	5.317,84	161807/5	2017/1768	1.03.02.02.0 2.002	5.317,84		
		938,44	161807/10	2017/1769	1.03.02.02.0 2.002	938,44		
Acquisto generi alimentari per Energy day	Rich. Econ. 172 del 16.06.2017	253,98	161807/45	2017/2453	1.03.01.02	253,98		
		44,82	161807/50	2017/2454	1.03.01.02	44,82		
Servizio First Level Control – Giovanni Copello	dd 1124 del 11/07/2017	2.103,03	161807/25	2017/2523 2018/708 OGSPE 2017/51/2019	1.03.01.11.9 99	630,91	736,06	736,06
		371,12	161807/30	2017/2524 2018/709 OGSPE 2017/52/2019	1.03.01.11.9 99	111,34	129,89	129,89
Fornitura e posa stazioni bikesharing e bici	dd 2268 del 11.12.2017 e dd 2318 del 13.12.2017	132.944,25	271802/05	2018/845	02.02.01.01. 001		132.944,25	
		23.460,75	271802/10	2018/846	02.02.01.01. 001		23.460,75	
Allacci Enel (E-distribuzione SpA) per stazioni di bikesharing	dd 550 del 10.04.2018 e dd 1256 del 18.07.2018	1.049,04	271802/05	2018/1949	02.02.01.01. 001		1.049,04	
		185,12	271802/10	2018/1950	02.02.01.01. 001		185,12	
Lavori di sistemazione luoghi e allacciamenti	dd 791 del 14.05.2018 e	26.738,00	271802/05	2018/2279	02.02.01.01. 001		26.738,00	
		4.718,48	271802/10	2018/2280	02.02.01.01. 001		4.718,48	
Spese per missioni dei dipendenti nell'anno 2018	dd 814 del 15.05.2018	2.723,32	161807/05	2018/2369	1.03.02.02.0 2.002		2.723,32	
		480,59	161807/10	2018/2370	1.03.02.02.0 2.002		480,59	
					TOTALE	7.297,33	193.165,50	865,95

- e, sempre in base al cronoprogramma della spesa, le entrate esigibili per il 2018, risultano essere quelle meglio dettagliate nella tabella n. 2 di seguito riportata:

Tabella 2

DEBITORE	Euro	Codice Entrata			cronoprogramma		
		Cap./Art	Acc.to	modifica	2017	2018	2019
(Arpav) Ministero de Hacienda y del la Función Publica- Direcció General De Funció Pública (cfr. nota prot.157199/2018)	6.202,73 736,06 736,06	(204000/30) 204000/15	2017/549 2018/288 OGENT 2017/3/2019	(2.01.01.02.017) 2.01.05.01.004	6.202,73	736,06	736,06
M.E.F.	1.094,60 129,89 129,89	204000/35	2017/550 2018/290 OGENT 2017/4/2019	2.01.01.01.001	1.094,60	129,89	129,89
MINHAFP (cfr. nota prot.157199/2018)	132.944,25	(204000/30) 204000/15	2018/289	(2.01.01.02.017) 2.01.05.01.004		132.944,25	
M.E.F.	23.460,75	204000/35	2018/291	2.01.01.01.001		23.460,75	
MINHAFP (cfr. nota prot.157199/2018)	1.049,04	(204000/30) 204000/15	2018/940	(2.01.01.02.017) 2.01.05.01.004		1.049,04	
M.E.F.	185,12	204000/35	2018/941	2.01.01.01.001		185,12	

MINHAFP (cfr. nota prot.157199/2018)	26.738,00	(204000/30) 204000/15	2018/940	(2.01.01.02.017) 2.01.05.01.004		26.738,00	
M.E.F. -	4.718,48	204000/35	2018/941	2.01.01.01.001		4.718,48	
MINHAFP (cfr. nota prot.157199/2018)	2.723,32	(204000/30) 204000/15	2018/1183	(2.01.01.02.017) 2.01.05.01.004		2.723,32	
M.E.F.	480,59	204000/35	2018/1184	2.01.01.01.001 -		480,59	
				TOTALE	7.297,33	193.165,50	865,95

Precisato che

- come confermato dal National Contact Point del Programma Med, con mail del 02/10/2018, in atti prot. 157199/2018, il soggetto che ha già effettuato e che effettuerà i pagamenti della quota FESR è l'Autorità di Certificazione del Programma Med (MINHAFP – Ministero de Hacienda y del la Función Publica- Dirección General De Función Pública) e non Arpav, come inizialmente comunicato dallo stesso Leader Partner;
- stante la modifica del soggetto che eroga la quota FESR, è in corso, da parte del Servizio Economico Finanziario, lo spostamento al capitolo 204000/15 "Settore Ambiente - Quota FESR - Contributi C.E. - progetto REMEDIO" (2.01.05.01.004) degli accertamenti 2018 già assunti al capitolo 204000/30, "Servizio Ambiente – Quota FESR – Somme erogate da Arpav – Progetto Remedio (2.01.01.02.017);

Dato atto:

- che, a fronte della stima di €. 17.528,37 relativa al secondo periodo di rendicontazione (01.07.2017 - 31.12.2017) di cui alla dd. n. 239 del 26/02/2018, con il certificato n. 2, trasmesso dal Controllore di Primo Livello, in atti prot. 40890 del 20.03.2018, è stata certificata la spesa complessiva di €. 17.529,40, suddivisa come segue:
 - a titolo di staff costs (periodo 1 giugno 2017 – 30 novembre 2017) la somma di euro 13.215,95 oltre al 15% di spese generali per un totale complessivo di euro 15.198,34;
 - a titolo di spese sostenute per l'evento divulgativo del 23/06/2017 (energy day) la somma di euro 298,80;
 - a titolo di spese per la missione a Spalato del 23/24 novembre 2017 la somma di euro 2.032,26 (la spesa effettivamente sostenuta ammonta a €. 2041,01);
- che con il certificato n. 3, trasmesso dal Controllore di Primo Livello, in atti prot. 127193 dell'11.09.2018, relativamente al periodo compreso tra il 01.01.2018 e il 30.06.2018, è stata certificata la spesa complessiva di €. 10.970,98, suddivisa come segue:
 - a titolo di staff cost (periodo 1 dicembre 2017 – 30 maggio 2018), la somma di euro 8.894,53 oltre al 15% di spese generali (1.334,20), per un totale complessivo di euro 10.228,73;
 - a titolo di External Expertise and Services (1^ rata servizio First Level Control), la somma di euro 742,25;
- che, dunque, per il primo semestre dell'anno 2018, la somma eligibile nel Programma Med, a titolo di staff cost comprensiva delle spese generali, ammonta a euro 10.228,73, che va accertata come meglio di seguito dettagliato:

OGGETTO	Staff cost (A)	Spese generali (15% di A)	Totali		Capitolo	articolo	Acc.ti da fare
staff cost anno 2018 da 3^ certificato (periodo 1 gen 2018 al 30 giu 2018)	8.894,53	1.334,20	10.228,73				
TOTALE			10.228,73	Quota FESR 85%	204000	15	8.694,42
				Quota STATO 15%	204000	35	1.534,31

Ricordato che

- che l'art. 19, comma 2 del Regolamento stabilisce che *"Ai fini dell'accertamento, l'organo gestionale al quale l'entrata è affidata con il PEG approva apposita determinazione di accertamento comprovante la ragione del credito e/o costituente il titolo giuridico idoneo del diritto al credito; la determinazione dev'essere adottata entro 5 giorni dal momento in cui sono perfezionati tutti gli elementi costitutivi dell'accertamento e comunque entro la data di chiusura del rendiconto cui si riferisce il credito"*;

Visti:

- 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, così come corretto ed integrato dal D.Lgs 10 agosto 2014 n.126, con particolare riferimento all'allegato 4/2;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 75 del 21.12.2017 che ha approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020 ed i relativi allegati con contestuale aggiornamento del documento unico di programmazione e ss.mm.ii.;
- la deliberazione di Giunta comunale n. 32 del 31/01/2018, che ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione relativo al triennio 2018-2020 e ss.mm.ii.;
- il regolamento di contabilità approvato con Deliberazione di Consiglio comunale n. 4 del n. 4 del 22.02.2017 e ss.mm.ii.;
- il T.U.E.L., approvato con D.Lgs n.267 del 18.08.2000;

Attestato:

- che il provvedimento è coerente con le previsioni e i contenuti programmatici del DUP 2018/2020;

Richiamato l'art. 2 del Regolamento dei controlli interni, per garantire la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa che ha portato alla presente determinazione.

Ritenuto di provvedere in conformità

DETERMINA

1. di dare atto che, con il certificato n. 2, trasmesso dal Controllore di Primo Livello, in atti prot. 40890 del 20.03.2018, relativamente al periodo compreso tra il 01.07.2017 e il 31.12.2017, è stata certificata la spesa complessiva di €. 17.529,40, suddivisa come segue:
 - a titolo di staff costs (periodo 1 giugno 2017 – 30 novembre 2017) la somma di euro 13.215,95 oltre al 15% di spese generali per un totale complessivo di euro 15.198,34;
 - a titolo di spese sostenute per l'evento divulgativo del 23/06/2017 (energy day) la somma di euro 298,80;
 - a titolo di spese per la missione a Spalato del 23/24 novembre 2017 la somma di euro 2.032.26;
2. di dare atto che, così come confermato dal National Contact Point del Programma Med, con mail del 02/10/2018, in atti prot. 157199/2018, il soggetto che ha già pagato e che continuerà a pagare la quota FESR del progetto Remedio è l'Autorità di Certificazione del Programma Med (MINHAFP – Ministero de Hacienda y del la Función Publica- Dirección General De Función Pública) e non Arpav, come aveva inizialmente comunicato lo stesso Leader Partner e che, conseguentemente, è in corso, da parte del Servizio Economico Finanziario, lo spostamento al capitolo 204000/15 *"Settore ambiente - Quota FESR - Contributi C.E. - progetto REMEDIO"* (2.01.05.01.004) degli accertamenti già assunti nel 2018 al capitolo 204000/30, *"Servizio Ambiente – Quota FESR – Somme erogate da Arpav – Progetto Remedio (2.01.01.02.017)"*;

3. di accertare a titolo di staff cost e spese generali, per tutte le motivazioni indicate in premessa e che qui si intendono richiamate e, così come risulta dal 3[^] certificato, in atti prot. 127193 dell'11.09.2018 (relativo al periodo 01.01.2018 - 30.06.2018), l'entrata complessiva di €. 10.228,73, come di segue:
- €. 8.694,42 al capitolo 204000/15, cod. bil pluriennale 2018/2020 2.01.05.01.004 "Settore Ambiente – Quota FESR – *Contributi C.E. – Progetto Remedio*", codice di transazione elementare UE:1, imputandola all'esercizio 2018 in cui la stessa risulta esigibile;
 - €. 1.534,31 al capitolo 204000/35, cod. bil pluriennale 2018/2020, 2.01.01.02.001 "Servizio Ambiente – Quota STATO – *Somme erogate da M.E.F. – Progetto Remedio*", codice di transazione elementare UE:1, imputandola all'esercizio 2018 in cui la stessa risulta esigibile;
4. di dare atto che, rispetto alla somma complessiva pari a euro 74.980,00 (€. 65.200,00 per staff e €. 9.780,00 per office and administration pari al 15% dell'importo per staff), è stata rendicontata e certificata, a titolo di staff cost e di spese generali, la somma complessiva di euro 70.284,66, come di seguito meglio dettagliato:

OGGETTO	Staff cost (A)	Spese generali (15% di A)	Totali
staff cost anno 2016 (acc.to 1201/2016) e anno 2017 da 1 [^] certificato (periodo nov 2016 – giu 2017)	39.006,58	5.851,01	44.857,59
staff cost anno 2017 da 2 [^] certificato (periodo lug. 2017 - dic.2017)	13.215,95	1.982,39	15.198,34
staff cost anno 2018 da 3 [^] certificato (periodo gen. 2018 – giu 2018)	8.894,53	1.334,20	10.228,73
TOTALE	61.117,06	9.167,60	70.284,66

. ORDINA AL SERVIZIO RAGIONERIA

Di accertare

€. 8.694,42 al capitolo 204000/15, cod. bil pluriennale 2018/2020 2.01.05.01.004 "Settore Ambiente – Quota FESR – Contributi C.E. – Progetto Remedio", codice di transazione elementare UE:1, imputandola all'esercizio 2018 in cui la stessa risulta esigibile;

€. 1.534,31 al capitolo 204000/35, cod. bil pluriennale 2018/2020, 2.01.01.02.001 "Servizio Ambiente – Quota STATO – Somme erogate da M.E.F. – Progetto Remedio", codice di transazione elementare UE:1, imputandola all'esercizio 2018 in cui la stessa risulta esigibile;

IL DIRIGENTE DEL SETTORE AMBIENTE

IL SERVIZIO RAGIONERIA

per quanto sopra

accerta l'entrata di Euro 10.228,73 come di seguito indicato:

- Esercizio 2018: Euro 8.694,42 Capitolo 204000/15 (Cod. E 2.01.05.01.004) - acc.to n. 2018/1708
- quota europea
- Esercizio 2018: Euro 1.534,31 Capitolo 204000/35 (Cod. E 2.01.01.02.001) - acc.to n. 2018/1709
- quota statale

attesta

la copertura finanziaria della spesa e rende esecutivo il presente atto.

Il Responsabile del Servizio Ragioneria