



Regione Lombardia

DECRETO N. 10174

Del 17/07/2025

Identificativo Atto n. 790

DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE E RELAZIONI ESTERNE

Oggetto

IMPEGNO DI SPESA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "RAFFORZAMENTO E ADEGUAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI: AZIONI E STRUMENTI PER SVILUPPARE SISTEMI DI CONTROLLO INTEGRATI E SOSTENIBILI" DI CUI ALLA DGR N. XII/4135 DEL 31.03.2025 – PR FESR 2021-2027 – ASSE V A FAVORE DI ANCI LOMBARDIA - CUP E43E25000030006

L'atto si compone di__ pagine di cui

_____ pagine di allegati parte integrante



Regione Lombardia

IL DIRETTORE DELLA UO PROGRAMMAZIONE

VISTO il Programma Regionale (PR) di Regione Lombardia a valere sul Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) che prevede la possibilità di finanziarie nell'ambito dell'Asse dedicato all'Assistenza Tecnica azioni relative alla *capacity building*;

PREMESSO CHE le azioni di *capacity building* declinate nell'ambito dell'Asse di Assistenza Tecnica del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia possono essere mirate anche a misure specifiche per la lotta contro la frode, la corruzione e i conflitti di interesse nell'utilizzo dei fondi dell'UE e comunque per progetti di rafforzamento competenze per contrastare riciclaggio e corruzione nella PA;

CONSIDERATO CHE nel Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile della XII legislatura Regione Lombardia, Pilastro 7, è previsto l'obiettivo strategico 7.4.2. "Rafforzare il sistema dei controlli, dell'anticorruzione e della trasparenza";

VISTA la Legge 6 novembre 2012, n.190 ("Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione") dispone, all'articolo 5, che le pubbliche amministrazioni adottino "un piano di prevenzione della corruzione che fornisce una valutazione del diverso livello di esposizione degli uffici al rischio di corruzione e indica gli interventi organizzativi volti a prevenire il medesimo rischio" nonché procedure per selezionare e formare i dipendenti chiamati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione, prevedendo, negli stessi settori, la rotazione di dirigenti e funzionari;

VISTA la DGR n. XII/4135 del 31/03/2025 che approva lo schema di Accordo di collaborazione, ai sensi dell'articolo 7, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 al fine di conseguire gli obiettivi connessi ai progetti *capacity building* di cui al Programma Regionale (PR) di Regione Lombardia a valere sul Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR), riferito all'ambito del Rafforzamento delle competenze per contrastare il riciclaggio e la corruzione della P.A.;

CONSIDERATO che l'Accordo di Collaborazione tra Regione Lombardia e Anci Lombardia è stato sottoscritto il 06/05/2025;

CONSIDERATO che il Comitato di Coordinamento, previsto all'art. 8 del sopracitato accordo, composto da ANCI Lombardia e da Regione Lombardia ha analizzato la bozza di progetto esecutivo proposta da Anci Lombardia;

DATO ATTO CHE con nota del 1.07.2025 protocollo nr. A1.2025.0609420 è stato approvato il progetto esecutivo presentato da Anci Lombardia;

PRESO ATTO che la spesa totale pari a € 480.000,00 trova copertura sulle risorse a valere sulle risorse del PR FESR 2021-2027, Asse V, pari ai costi sostenuti per le attività svolte, documentati e opportunamente quietanzati, a titolo di ristoro per la realizzazione del progetto, a valere sui seguenti capitoli che presentano la necessaria disponibilità:



Regione Lombardia

Capitolo	2025	2026	2027
15575	34.560,00	43.200,00	8.640,00
15576	76.800,00	96.000,00	19.200,00
15577	80.640,00	100.800,00	20.160,00
	192.000,00	240.000,00	48.000,00

VISTO il decreto legislativo 118 del 23 giugno 2011 " 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 s.m.i.;

ATTESTATA, da parte del dirigente che sottoscrive il presente atto, la perfetta rispondenza alle indicazioni contenute nel richiamato principio della competenza finanziaria potenziato, delle obbligazioni giuridiche assunte con il presente atto, la cui esigibilità è accertata negli esercizi finanziari indicati nell'allegato parte integrante;

DATO ATTO che la quota di prefinanziamento, per la quale è previsto, ai sensi dell'art. 10 dell'Accordo un pagamento pari al 20% dell'importo del progetto, sarà erogato successivamente all'approvazione del progetto esecutivo di cui all'art. 6 del citato Accordo e previa formale richiesta da parte di ANCI Lombardia;

RITENUTO PERTANTO di procedere con l'impegno delle risorse per un importo pari a 480.000 euro sui capitoli soprariportati per le annualità 2025, 2026, 2027;

VERIFICATO che la spesa oggetto del presente atto non rientra nell'ambito di applicazione dell'art. 3 della L. 136/2010 (tracciabilità dei flussi finanziari);

DATO ATTO che il CUP assegnato alla spesa è il seguente: E43E25000030006;

RICHIAMATI i provvedimenti organizzativi della XII Legislatura, in base ai quali la competenza sul progetto sopra citato è in capo alla Direzione Centrale Programmazione e Relazioni esterne, U.O. Programmazione;

DATO ATTO che il presente provvedimento non è soggetto agli obblighi di pubblicazione ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 33/2013;

DECRETA

1. Di approvare le scritture contabili indicate nell'allegato contabile parte integrante al seguente atto.



Regione Lombardia

2. Di impegnare l'importo di euro 480.000,00 a favore di ANCI LOMBARDIA (COD. BEN. 142218), con imputazione ai capitoli e agli esercizi riportati nella tabella seguente, attestando la relativa esigibilità della obbligazione nei relativi esercizi di imputazione:

Capitolo	2025	2026	2027
15575	34.560,00	43.200,00	8.640,00
15576	76.800,00	96.000,00	19.200,00
15577	80.640,00	100.800,00	20.160,00
	192.000,00	240.000,00	48.000,00

3. di attestare che ~~contestualmente alla data di adozione del presente atto si provvede alla pubblicazione di cui agli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 33/2013. il presente atto non è soggetto agli obblighi di pubblicazione;~~
4. Di trasmettere il presente provvedimento a Anci Lombardia.

Il Direttore
MARIA VITTORIA FREGONARA

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

ALLEGATO DATI CONTABILI



Regione
Lombardia

Anno Proposta 2025 Numero Proposta 790
Direzione Proposta AI Tipo Proposta 40

Totale Complessivo degli Importi

Esercizio	Impegnato	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Variazioni Impegno	Di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	192.000,00			-192.000,00		-192.000,00			
2026	240.000,00			-240.000,00		-240.000,00			
2027	48.000,00			-48.000,00		-48.000,00			

Totali per Capitolo

Dati del Capitolo 1 di 3

Capitolo	Declaratoria
15575	PR FESR 2021-2027 - QUOTA REGIONE - ASSISTENZA TECNICA

Totale Importi per il Capitolo

Esercizio	Impegnato	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	34.560,00			-34.560,00		-34.560,00			
2026	43.200,00			-43.200,00		-43.200,00			
2027	8.640,00			-8.640,00		-8.640,00			

Dati del Capitolo 2 di 3

Capitolo	Declaratoria
15576	PR FESR 2021-2027 - QUOTA UE - ASSISTENZA TECNICA

Totale Importi per il Capitolo

Esercizio	Impegnato	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	76.800,00			-76.800,00		-76.800,00			
2026	96.000,00			-96.000,00		-96.000,00			
2027	19.200,00			-19.200,00		-19.200,00			

Dati del Capitolo 3 di 3

Capitolo	Declaratoria
15577	PR FESR 2021-2027 - QUOTA STATO - ASSISTENZA TECNICA

Totale Importi per il Capitolo

Esercizio	Impegnato	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui... Prenotazioni	di cui... Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	80.640,00			-80.640,00		-80.640,00			
2026	100.800,00			-100.800,00		-100.800,00			
2027	20.160,00			-20.160,00		-20.160,00			

ALLEGATO DATI CONTABILI

Regione
Lombardia

Dettaglio per Capitolo

Dati del Capitolo 1 di 3

Capitolo		Declaratoria							
15575		PR FESR 2021-2027 - QUOTA REGIONE - ASSISTENZA TECNICA							
Dati degli impegni									
T.Op	Anno Giuridico	Numero	Posizione	Anno Competenza	Importo	CUP	Beneficiario	Codice Fiscale	Partita IVA
IM	2025	3250015884	1	2025	34.560,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000163	1	2025	-34.560,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015884	2	2026	43.200,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000163	2	2026	-43.200,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015884	3	2027	8.640,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000163	3	2027	-8.640,00		GENERICO	00000000000	00000000000

Dati del Capitolo 2 di 3

Capitolo		Declaratoria							
15576		PR FESR 2021-2027 - QUOTA UE - ASSISTENZA TECNICA							
Dati degli impegni									
T.Op	Anno Giuridico	Numero	Posizione	Anno Competenza	Importo	CUP	Beneficiario	Codice Fiscale	Partita IVA
IM	2025	3250015885	1	2025	76.800,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000162	1	2025	-76.800,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015885	2	2026	96.000,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000162	2	2026	-96.000,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015885	3	2027	19.200,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000162	3	2027	-19.200,00		GENERICO	00000000000	00000000000

Dati del Capitolo 3 di 3

Capitolo		Declaratoria							
15577		PR FESR 2021-2027 - QUOTA STATO - ASSISTENZA TECNICA							
Dati degli impegni									
T.Op	Anno Giuridico	Numero	Posizione	Anno Competenza	Importo	CUP	Beneficiario	Codice Fiscale	Partita IVA
IM	2025	3250015886	1	2025	80.640,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000164	1	2025	-80.640,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015886	2	2026	100.800,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000164	2	2026	-100.800,00		GENERICO	00000000000	00000000000
IM	2025	3250015886	3	2027	20.160,00	E43E25000030006	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961
VN	2025	7250000164	3	2027	-20.160,00		GENERICO	00000000000	00000000000

Legenda

IM - Impegno	VI - Var. Impegno	PR - Prenotazione	VP - Var. Prenotazione
AC - Accertamento	VC - Var. Accertam.	AN - Accantonament	VN - Var. Accanton
VB - Variaz.Bilancio	LI - Liquidazione	VL - Var.Liquidazione	

ALLEGATO DATI CONTABILI



Regione
Lombardia

Totali per Soggetto

Dati del Soggetto 1 di 2

Soggetto	Denominaz.	Codice Fiscale	Partita IVA
142218	ANCI LOMBARDIA	80160390151	04875270961

Totale Importi per Soggetto

Esercizio	Impegnato	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	192.000,00								
2026	240.000,00								
2027	48.000,00								

Dati del Soggetto 2 di 2

Soggetto	Denominaz.	Codice Fiscale	Partita IVA
9000000001	GENERICO	00000000000	00000000000

Totale Importi per Soggetto

Esercizio	Impegnato	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025				-192.000,00		-192.000,00			
2026				-240.000,00		-240.000,00			
2027				-48.000,00		-48.000,00			

Con la sottoscrizione del presente allegato si da atto espressamente che:

* Tutti i movimenti indicati sono assunti nel rispetto del principio della competenza finanziaria potenziata con imputazione, pertanto, all'esercizio finanziario in cui l'obbligazione viene a scadenza secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 e nel rispetto di quanto previsto dall'art. 56 del Dlgs n. 118/2011.

* In relazione alla spesa di cui al presente provvedimento sono stati regolarmente assolti tutti obblighi in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni previsti dal DLgs n. 33/2013.