



DELIBERAZIONE N° 202400806

SEDUTA DEL 30/12/2024

Ufficio per il controllo interno di regolarità amministrativa e per il controllo sugli enti ed organismi partecipati

16BG

STRUTTURA PROPONENTE

OGGETTO

“Modello amministrativo di governance delle fondazioni controllate/partecipate/promosse della Regione Basilicata – Sistema di controllo e vigilanza” – Approvazione.

Relatore **PRESIDENTE**

La Giunta, riunitasi il giorno 30/12/2024 alle ore 11:00 nella sede dell'Ente,

|    |                   |                | Presente                         | Assente               |
|----|-------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|
| 1. | Bardi Vito        | Presidente     | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| 2. | Pepe Pasquale     | VicePresidente | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| 3. | Latronico Cosimo  | Assessore      | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| 4. | Cicala Carmine    | Assessore      | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| 5. | Cupparo Francesco | Assessore      | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| 6. | Mongiello Laura   | Assessore      | <input checked="" type="radio"/> | <input type="radio"/> |

Segretario: Salvatore Capezzuto

ha deciso in merito all'argomento in oggetto, secondo quanto riportato nelle pagine successive.

Visto del Direttore Generale

IL DIRETTORE GENERALE Assunta Palamone

Ufficio Ragioneria Generale e Fiscalità Regionale

PRENOTAZIONE IMPEGNI

| Num. Preimpegno | Bilancio | Missione.Programma.Titolo.Macroaggr. | Capitolo | Importo Euro |
|-----------------|----------|--------------------------------------|----------|--------------|
|                 |          |                                      |          |              |
|                 |          |                                      |          |              |
|                 |          |                                      |          |              |

IMPEGNI

| Num. Impegno | Bilancio | Missione.Programma Titolo.Macroaggr. | Capitolo | Importo Euro | Atto | Num. Prenotazione | Anno |
|--------------|----------|--------------------------------------|----------|--------------|------|-------------------|------|
|              |          |                                      |          |              |      |                   |      |
|              |          |                                      |          |              |      |                   |      |
|              |          |                                      |          |              |      |                   |      |

IL DIRIGENTE

Allegati N° 1

Atto soggetto a pubblicazione ☒ integrale ☐ integrale senza allegati ☐ per oggetto ☐ per oggetto e dispositivo sul Bollettino Ufficiale della Regione Basilicata

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VISTO | lo Statuto della Regione Basilicata, approvato con legge statutaria regionale 17 novembre 2016, n. 1, come modificato e integrato con legge statutaria regionale 18/07/2018, n. 1;                                                                                                                                             |
| VISTA | la L.R. 02/03/1996, n. 12 concernente la “Riforma dell’organizzazione amministrativa regionale” e ss.mm.ii.;                                                                                                                                                                                                                   |
| VISTA | la D.G.R n. 11/1998 recante la “Individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale”;                                                                                                                                                                                                                               |
| VISTO | il D. Lgs. 14/3/2013, n. 33 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” attuativo della legge delega n. 190/2012;                                                                                                    |
| VISTA | la L.R. n. 29/2019, recante: “Riordino degli uffici della Presidenza e della Giunta regionale e disciplina dei controlli interni”;                                                                                                                                                                                             |
| VISTO | il Regolamento Regionale n. 1 del 10/02/2021 recante “Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata”, pubblicato sul Bollettino Ufficiale del 10.02.2021 - Serie speciale e ss.mm.ii.;                                                                                                                    |
| VISTA | la D.G.R. n. 219 del 19/03/2021 avente ad oggetto “Art. 5 comma 2 Regolamento 10 febbraio 2021, n. 1. Organizzazione delle strutture amministrative della Giunta regionale”;                                                                                                                                                   |
| VISTA | la D.G.R. n. 750 del 06/10/2021, recante “Modifiche parziali alla DGR n. 219/2021. Riapprovazione del documento recante l’organizzazione delle Strutture amministrative della Giunta regionale”;                                                                                                                               |
| VISTE | la DGR n.174 del 30/03/2022 inerente Regolamento regionale “Controlli interni di regolarità amministrativa” - Approvazione;<br>la D.G.R. n. 179 del 08/04/2022, ad oggetto: “Regolamento interno della Giunta Regionale della Basilicata – Approvazione”;                                                                      |
| VISTO | il regolamento regionale 05 maggio 2022, n. 1 recante “Controlli interni di regolarità amministrativa”, pubblicato sul BUR n. 20 del 06/05/2022;                                                                                                                                                                               |
| VISTO | il regolamento regionale 21 febbraio 2023, n. 1 recante “Disposizioni operative sul sistema dei controlli interni della Regione Basilicata”, pubblicato sul BUR n. 12 del 01 marzo 2023;                                                                                                                                       |
| VISTA | la D.G.R. n. 378 del 23/05/2024 avente ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026 – Approvazione ai sensi dell’art. 6 del Decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113 come modificato con Legge 24 febbraio 2023, n. 14 art. 11-bis.”; |
| VISTA | la D.G.R. n. 506 del 14/08/2024 avente ad oggetto: “Art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021 n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;                                                                                                                                                                                   |
| VISTA | la D.G.R. n. 509 del 19/08/2024 avente ad oggetto “Dirigenti regionali a tempo indeterminato. Conferimento incarico”.                                                                                                                                                                                                          |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VISTA        | la D.G.R. n. 578 del 10/10/2024 avente ad oggetto “Approvazione del Regolamento regionale “Modifiche agli articoli 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 17, 20, 21, 22, 23, 24, 24 bis, 24 ter e 26 del regolamento regionale 10 febbraio 2021, n. 1 - Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata”;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VISTA        | la D.G.R. n. 29 del 25/01/2024 avente ad oggetto: “Legge 190/2012, art. 1, comma 8 - Definizione degli obiettivi strategici per la prevenzione della corruzione e la trasparenza per l'aggiornamento del PIAO 2024/2026 sezione rischi corruttivi e trasparenza.”;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| VISTA        | la D.G.R. n. 378 del 23/05/2024 avente ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026 – Approvazione ai sensi dell’art. 6 del Decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113 come modificato con Legge 24 febbraio 2023, n. 14 art. 11-bis.”;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VISTA        | la D.G.R. n. 517 del 06/09/2024 avente ad oggetto “D.G.R. N. 413 del 01.08.2024, avente ad oggetto: "Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026 – Approvazione ai sensi dell’art. 6 del Decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113 come modificato con Legge 24 febbraio 2023, n. 14 art. 11-bis. - Approvazione aggiornamento all'allegato A.” - DGR n. 378 del 23/05/ 2024 - Approvazione aggiornamenti”;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| CONSIDERATO  | che l’oggetto del presente provvedimento rientra tra le materie di competenza degli organi di direzione politica come individuata nella richiamata D.G.R. n°11/98;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| PREMESSO CHE | la Regione Basilicata promuove la costituzione di fondazioni e aderisce a fondazioni già costituite sulle quali esercita poteri di indirizzo e di controllo in relazione alla misura e al valore della quota posseduta attraverso l'esame e l'approvazione dei loro atti fondamentali;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| RILEVATO CHE | <p>la Regione Basilicata detiene partecipazioni in:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• fondazioni (enti strumentali) controllate, ovvero organismi nei cui confronti, ex art. 11 ter comma 1 del D.Lgs. n. 118/2011, la Regione esercita il possesso della maggioranza di voti, diretti e indiretti, esercitabili o di nomina/rimozione della maggioranza dei componenti degli organi decisionali, la maggioranza, diretta o indiretta, dei diritti di voto negli organi decisionali, l'obbligo di ripiano di disavanzi, una influenza dominante;</li> <li>• fondazioni (enti strumentali) partecipate, ovvero organismi nei quali, ex art. 11 ter comma 2 del D.Lgs. n. 11/2011, la Regione possiede una partecipazione in assenza delle condizioni di cui al punto precedente (ovvero quelle dell'ente Strumentale controllato);</li> <li>• fondazioni promosse ovvero organismi a cui l'amministrazione, ex art. 71 della Legge Regionale n. 26 del 18 agosto 2014, seppur priva di strumenti di diretta influenza sugli stessi, aderisce per finalità di</li> </ul> |

pubblica utilità e ai quali sono attribuite risorse finanziarie di provenienza pubblica;

- DATO ATTO CHE gli organismi di cui innanzi sono inseriti nel bilancio consolidato regionale (cd. Gruppo Basilicata);
- RITENUTO CHE l'esercizio dei poteri di indirizzo, controllo e monitoraggio su detti organismi non può prescindere dalla puntuale conoscenza dell'attività gestoria delle singole fondazioni e che, pertanto, risulta indispensabile l'adeguato supporto delle Direzioni Generali competenti per materia attraverso il coinvolgimento delle loro articolazioni interne;
- RITENUTO CHE al fine di assicurare una corretta gestione del rapporto istituzionale tra l'Amministrazione e le fondazioni occorre definire un sistema di monitoraggio costante relativo all'andamento delle attività nonché agli aspetti organizzativi, gestionali, patrimoniali e contabili delle stesse;
- CONSIDERATO CHE tale sistema di monitoraggio è teso alla verifica periodica della permanenza dei presupposti valutativi che hanno determinato la costituzione dell'organismo o comunque la partecipazione allo stesso, anche attraverso la verifica della coerenza e compatibilità delle attività programmate e svolte con gli obiettivi strategici regionali e le finalità statutarie;
- CONSIDERATO CHE l'esercizio del potere gestionale delle partecipazioni pubbliche implica la conoscenza dei dati rilevanti ai fini dell'assunzione delle decisioni strategiche ed operative attraverso l'acquisizione coordinata delle notizie necessarie per l'esercizio del diritto riveniente dalla partecipazione, la comunicazione delle informazioni sulla gestione, il rafforzamento dei flussi informativi anche attraverso l'istituzione di appositi organismi per la definizione delle modalità di raccordo tra le strutture apicali che esercitano la vigilanza sulle attività;
- RILEVATO CHE i flussi informativi coinvolgono i soggetti interni e sono principalmente funzionali alle esigenze conoscitive degli organi di vertice politico-amministrativo;
- CONSIDERATO CHE ai fini di un adeguato monitoraggio, controllo e vigilanza sulle attività delle fondazioni controllate/partecipate/promosse è opportuno che sia effettuata anche la verifica del contenimento della spesa, attesa la loro presenza nel bilancio consolidato regionale;
- RILEVATO infine che, con il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, è stato introdotto il nuovo impianto normativo sull'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni ed è stato, anche, sancito l'obbligo di elaborazione del bilancio consolidato dell'amministrazione regionale con i propri enti ed organismi strumentali, aziende, società controllate e partecipate;
- RITENUTO CHE per l'assolvimento delle funzioni di indirizzo strategico e gestionale delle fondazioni occorra procedere alla formulazione di un sistema di governance che assicuri il monitoraggio, il controllo e la vigilanza costante su detti organismi, in analogia ai modelli di controllo analogo standardizzato applicati nei confronti delle società partecipate pubbliche;

VISTO il documento recante *“Modello amministrativo di governance delle Fondazioni controllate/partecipate/promosse della Regione Basilicata - Sistema di controllo e vigilanza”* allegato al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;

RILEVATO CHE il documento disciplina anche le modalità di controllo sulle fondazioni di mera partecipazione ovvero sugli organismi nei quali l'Amministrazione detiene una partecipazione minima in virtù del mero potere di designazione/nomina di rappresentanti negli organi tale da non comportare un potere di influenza/dominio nelle decisioni degli stessi nonché sugli organismi non destinatari di risorse pubbliche a titolo di quote associative o contributi per il sostegno dei piani di attività;

DATO ATTO CHE il Comitato di Coordinamento con funzioni di Comitato di indirizzo e controllo secondo le Direttive di cui alle DD.GG.RR. n. 1506/2014 e D.G.R. 703/2015 ha esaminato ed espresso parere favorevole in ordine al menzionato documento nella seduta del 16 dicembre 2024;

RITENUTO di rinviare a successivo provvedimento l'individuazione delle articolazioni deputate *rationae materiae* all'attuazione dei processi di monitoraggio, controllo e vigilanza fissati dal Modello amministrativo di governance, in esito all'attuazione della riorganizzazione delle strutture regionali incardinate nelle rispettive Direzioni Generali a seguito dell'emanazione del Regolamento Regionale n. 4 dell'11 ottobre 2024, modificativo del Regolamento regionale n. 1 del 10 febbraio 2021 (Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata);

Su proposta del Presidente;

Ad unanimità dei voti espressi nelle forme di legge,

#### DELIBERA

DI APPROVARE il *“Modello amministrativo di governance delle Fondazioni controllate/partecipate/promosse della Regione Basilicata - Sistema di controllo e vigilanza”* allegato al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;

DI RINVIARE a successivo provvedimento l'individuazione delle articolazioni deputate *rationae materiae* all'attuazione dei processi di monitoraggio, controllo e vigilanza fissati dal Modello amministrativo di governance, in esito all'attuazione della riorganizzazione delle strutture regionali incardinate nelle rispettive Direzioni Generali a seguito dell'emanazione del Regolamento Regionale n. 4 dell'11 ottobre 2024, modificativo del Regolamento regionale n. 1 del 10 febbraio 2021 (Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata);

DI TRASMETTERE il presente atto agli uffici competenti per la pubblicazione in attuazione del D.  
Lgs. n. 33 del 14 Marzo 2013;

DI PUBBLICARE integralmente il presente atto sul Burb.

L'ISTRUTTORE **Annamaria Chiaromonte**

IL RESPONSABILE P.O. **Annalisa Giovannini**

IL DIRIGENTE **Assunta Palamone**

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È FIRMATA CON FIRMA DIGITALE QUALIFICATA. TUTTI GLI ATTI AI QUALI È FATTO RIFERIMENTO NELLA PREMESSA E NEL DISPOSITIVO DELLA DELIBERAZIONE SONO DEPOSITATI PRESSO LA STRUTTURA PROPONENTE, CHE NE CURERÀ LA CONSERVAZIONE NEI TERMINI DI LEGGE.

Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO **Salvatore Capezzuto**

IL PRESIDENTE

**Vito Bardi**

☐ Si attesta che copia in formato digitale viene trasmessa al Consiglio Regionale tramite pec dall'Ufficio Legislativo e della Segreteria della Giunta



REGIONE BASILICATA