

Codice SB0110

D.D. 31 luglio 2014, n. 111

Servizio Assistenza Tecnica - affidato alla Società KPMG S.p.A. (Programma Italia Francia ALCOTRA' e Programma Italia Svizzera) per lo svolgimento delle attività connesse all'applicazione del Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione. Impegno di spesa Euro 45.000,00 (capitolo 116434/ 2014 - assegnazione n. 100277).

Considerato che:

con le DD.G.R.: n° 35-29796 del 3 aprile 2000 e n° 35-7355 del 14 ottobre 2002, la Direzione Controllo di Gestione è stata designata come struttura competente per i controlli di II° livello sugli interventi cofinanziati dai Fondi strutturali comunitari;

per il periodo di Programmazione 2007-2013, i compiti di Autorità di Audit, in applicazione del Regolamento (CE) n. 1828/06 e del Regolamento (CE) n. 1083/06, sono stati attribuiti alla succitata Direzione con le DD.G.R.: n° 22 - 6650 del 3 agosto 2007 e n° 2 - 9520 del 2 settembre 2008 e con Deliberazione del Consiglio Regionale: n. 128-20088 del 29 maggio 2007;

a seguito della DGR n° 48 - 530 del 4 agosto 2010 di riorganizzazione dell'Ente, la competenza è stata attribuita alla Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, senza nessuna modifica relativa alla struttura organizzativa, alle risorse impiegate ed all'assistenza tecnica;

in ultimo, con la D.G.R. n. 31-4009 dell'11 giugno 2012, è stato istituito, all'interno della Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, il Settore "Audit Interno" che ha assunto anche le funzioni di Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dai Fondi Strutturali;

con D.G.R. n. 36-7053 dell'8 ottobre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR); con D.G.R. n. 60-7429 del 12 novembre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo (FSE) e con D.G.R. n. 40-8340 del 3 marzo 2008 di approvazione del Programma Operativo di cooperazione transfrontaliera Italia-Francia Alcotra, sono state demandate all' Autorità di Audit tutte le funzioni definite all'art. 62 del Reg (CE) n. 1083/06;

contestualmente è emersa la necessità di affiancare all' Autorità di Audit un soggetto esterno, al fine di dare concreta soluzione al problema dell'attuazione degli inderogabili adempimenti connessi ai regolamenti citati e, nel contempo, consentire di disporre dei tempi tecnici di adeguamento in termini sia numerici, sia formativi della Direzione incaricata;

per dare risposta alle necessità citate, è risultato necessario procedere al suddetto affiancamento, mediante affidamento di incarico per lo svolgimento delle attività connesse all'applicazione del Regolamento (CE) 1828/2006, nonché per l'assistenza tecnico formativa alla Regione per l'applicazione del predetto Regolamento;

la Direzione Controllo di Gestione, ha quantificato, in via preventiva, il fabbisogno finanziario complessivo per detto affidamento, in € 3.540.000,00 o.f.i., per una durata contrattuale prevista a tutto il 30 giugno 2017;

il Responsabile della Direzione Controllo di Gestione, con nota prot. n. 29/SA0200 del 16.1.2008, ha trasmesso, per il compimento di tutte le formalità di legge inerenti l'espletamento della gara d'appalto in argomento, la determinazione n. 2 del 15.1.2008, avente ad oggetto l'indizione di procedura di gara ad evidenza pubblica, per l'affidamento del servizio di attuazione del Regolamento (CE) 1828/06 della Commissione, approvando, nel contempo, il Capitolato Speciale d'Appalto, disciplinante i criteri e le modalità della procedura di gara per la scelta dell'affidatario del servizio, successivamente rettificato con la determinazione n. 5 del 13.2.2008 per le motivazioni in essa indicate;

con determinazione del Direttore Regionale Risorse Umane e Patrimonio, n. 141 del 7.2.2008, si è proceduto all'approvazione degli atti di gara;

il bando di gara è stato pubblicato nelle forme di legge;

con determinazione del Direttore Regionale Risorse Umane e Patrimonio, n. 1409 del 27 novembre 2008, si è proceduto all'aggiudicazione definitiva ed al conseguente affidamento del servizio di attuazione del Regolamento (CE) 1828/06 della Commissione, alla Società KPMG S.p.A. corrente in Milano - Via Vittor Pisani 25, per un importo pari ad € 2.183.000,00 oltre I.V.A. ;

in data 16.12.2008 si è avuta la firma del contratto rep. N. 14070;

in data 30.09.2011 si è avuta la firma dell'integrazione contratto rep. N. 16403 per un importo pari ad € 810.420,00 oltre I.V.A.

Dato atto che:

l'affidamento di tale servizio rientra tra le tipologie di azione previste dai Programmi FESR, FSE, 2007/2013 - dove trova, per le quote di competenza, la necessaria copertura finanziaria; la restante copertura finanziaria per l'affidamento di tale servizio, per quanto non coperto dai precedenti fondi e per le parti relative ai Programmi Interreg ITA-SVI e ITA-FRA sarà coperto da fondi regionali.

Vista:

la DGR n. 26-7055 del 27 gennaio 2014 "Esercizio provvisorio del bilancio di previsione per l'anno 2014. Parziale assegnazione delle risorse finanziarie"; di parziale assegnazione delle risorse finanziarie di bilancio con cui sono state stanziato, per l'anno 2014 per la copertura delle spese necessarie, le seguenti risorse finanziarie:

€ 45.000,00 sul cap. 116434 con denominazione "Assistenza tecnica alla Regione per l'applicazione del Reg.(CE) n° 1828/06";

ritenuto pertanto opportuno procedere all'assunzione dell'impegno contabile pari a complessivi Euro 45.000,00 o.f.i. sul cap. 116434 Ass. 100277, per far fronte alla spesa derivante dalla prestazione del citato servizio, per l'anno 2014, da parte della Società KPMG S.p.A. con le risorse finanziarie assegnate con la DGR n. 26-7055 del 27 gennaio 2014.

con riferimento alle norme sulla tracciabilità dei pagamenti si indicano i seguenti codici:

codice CUP: J61I08000040009 (Contratto N. 14070 del 16.12.2008)

codice CIG: 012436553D (Contratto N. 14070 del 16.12.2008)

codice CUP: J61I08000040009 (Contratto N. 16403 del 30.09.2011)
codice CIG: 587503583F (Contratto N. 16403 del 30.09.2011)

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

appurato che, in relazione al criterio della competenza cd. Potenziata, di cui al D.lgs 118/2011, le somme impegnate con la presente determinazione si ipotizzano esigibili secondo la seguente scansione temporale:

Impegno Euro 45.000,00

- euro 20.091,69 esigibile nel corso dell'anno 2014
- euro 24.908,31 esigibile nel corso dell'anno 2015.

Tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

visti gli artt. 4 e 17 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modifiche ed integrazioni;

visto l'art. 17 della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23;

vista la legge regionale n. 7/2001 recante norme sull'"Ordinamento contabile della Regione Piemonte";

vista la D.G.R. n. 26-7055 del 27 gennaio 2014 "Esercizio provvisorio del bilancio di previsione per l'anno 2014. Parziale assegnazione delle risorse";

vista la l.r. n. 2 del 5 febbraio 2014, di approvazione del "Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2014 e Bilancio pluriennale per gli anni finanziari 2014-2016;

viste le D.G.R. n. 2-7080 del 10/02/2014 e n. 7-7274 del 24/03/2014;

determina

- di impegnare, per il corrispettivo da erogare alla Società KPMG S.p.A. per l'anno 2014, la somma di € 45.000,00 o.f.i sul cap. 116434 Ass. 100277 (con denominazione "Assistenza tecnica alla Regione per l'applicazione del Reg.(CE) n° 1828/06"), facendovi fronte con le risorse finanziarie assegnate con la D.G.R. n. 26-7055 del 27 gennaio 2014;

- dando atto che, alla relativa liquidazione, si farà fronte con appositi atti di liquidazione, previa presentazione di fatture ed emissione del certificato di Regolare esecuzione del servizio, di cui all'art. 5 del citato contratto rep. N. 14070, emesso dal Direttore dell'esecuzione del contratto, come individuato al successivo art. 7:

Si dispone che la presente determinazione sia pubblicata ai sensi dell'art. 23 del D.lgs 33/2013.

A tal fine si indicano i seguenti dati:

Beneficiario: KPMG S.p.A. sede legale: Via Vittor Pisani, 25 20124 Milano PIVA: 00709600159;

Importo anno 2014: 45.000,00 o.f.i;

Responsabile Unico del Procedimento: Dott. Fausto Pavia, Dirigente del Settore Audit Interno, articolazione della Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale;

Modalita' per l'individuazione del beneficiario: bando di gara mediante procedura aperta ai sensi degli artt. 54, 55 comma 1 del D.lgs 163/06 s.m.i. e secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ex art. 83 del D.Lgs. 163/2006 e sm.i.;

Contratto rep. N. 14070 del 16.12.2008 per un importo pari ad € 2.183.000,00 oltre I.V.A.;

Integrazione contratto rep. N. 16403 del 30.09.2011 per un importo pari ad € 810.420,00 oltre I.V.A.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto Regionale e dell'art. 5 della l.r. 22/2010.

Il Dirigente Regionale
Fausto Pavia