

Codice SB0110

D.D. 31 luglio 2014, n. 112

**Servizio di Assistenza Tecnica affidato alla società' KPMG S.p.A. - (Programma FSE) per lo svolgimento delle attività' connesse all'applicazione del Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione - procedura di gara ad evidenza pubblica - Impegno di spesa Euro 243.348,00 anno 2014 (impegni delegati sui capp: 138933 - 138987 - 137551).**

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 - 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, la competenza è stata attribuita alla Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, senza nessuna modifica relativa alla struttura organizzativa, alle risorse impiegate e 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 deliberazione della Giunta regionale n. 36-7053 dell'8 ottobre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR); con deliberazione della Giunta regionale n. 60-7429 del 12 novembre 2007, di approvazione del Programma Operativo della Regione Piemonte cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo (FSE) e con deliberazione della Giunta regionale 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;

considerate le disponibilità finanziarie presenti sull'asse VI "Assistenza Tecnica" del POR FSE 2007/2013, approvato con D.G.R. n. 60-7429 del 12 novembre 2007, messe a disposizione dalla Direzione Formazione Professionale e Lavoro (Autorità di Gestione del POR FSE) a copertura degli oneri di assistenza tecnica all'Autorità di Audit;

vista:

la nota della Direzione Istruzione, Formazione professionale e Lavoro prot. n. 23559/DB1500 del 07/05/2014, con la quale la Direzione ha segnalato di aver provveduto all'emanazione, in favore della Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, dei seguenti impegni delegati:

Impegno delegato n. 1144/2014 - Capitolo 138933 - Euro 95.927,78 - Ass. 100760;

Impegno delegato n. 1145/2014 - Capitolo 138987 - Euro 113.278,49 - Ass. 100660;

Impegno delegato n. 1146/2014 - Capitolo 137551 - Euro 34.141,72 - Ass. 100068;

vista:

la determinazione di accertamento n. 297 del 18/06/2013 della Direzione Istruzione, Formazione Professionale e Lavoro sui seguenti capitoli:

n. 138933 - n. accertamento: 574/2013

n. 138987 - n. accertamento: 575/2013

ritenuto pertanto opportuno procedere all'assunzione dell'impegno contabile pari a complessivi Euro 243.348,00 o.f.i., per far fronte alla spesa derivante dalla prestazione del citato servizio, per l'anno 2014, da parte della Società KPMG S.p.A..

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 di Euro 243.348,00

- euro 180.825,23 esigibile nel corso dell'anno 2014

- euro 62.522,77 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 finanziarie;

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 DGR. N. 2-7080 del 10/02/2014 e n. 7-7274 del 24/03/2014;

*determina*

- di fare fronte alla spesa per il corrispettivo da erogare alla Società KPMG S.p.A. per l'anno 2014, pari a complessivi € 243.348,00 secondo le seguenti modalità:

per € 243.348,00, sulla base della nota della Direzione Istruzione, Formazione professionale e Lavoro prot. n. 23559/DB1500 del 07/05/2014, con la quale la Direzione ha segnalato di aver provveduto all'emanazione, in favore della Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, dei seguenti impegni delegati:

Impegno delegato n. 1144/2014 - Capitolo 138933 - Euro 95.927,78 - Ass. 100760;  
Impegno delegato n. 1145/2014 - Capitolo 138987 - Euro 113.278,49 - Ass. 100660;  
Impegno delegato n. 1146/2014 - Capitolo 137551 - Euro 34.141,72 - Ass. 100068;

di dare atto che le somme indicate sono state accertate dalla Direzione Istruzione, Formazione Professionale con determinazione n. 297 del 18/06/2013 sui seguenti capitoli:

n. 138933 - n. accertamento: 574/2013  
n. 138987 - n. accertamento: 575/2013

- di dare atto che i fondi impegnati sui capitoli citati nelle suddette determinazioni saranno soggetti a rendicontazione sui rispettivi fondi europei;

- di dare atto che, alla relativa liquidazione si farà fronte con appositi atti di liquidazione, previa presentazione di fatture ed emissione del certificato di regolare esecuzione dei servizi, 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 P.IVA: 00709600159;

Importo anno 2014: 243.348,00 o.f.i;

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

modalità 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 s.m.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  
Fausto Pavia