

Codice A1204A

D.D. 18 maggio 2017, n. 70

**Servizio Assistenza Tecnica affidato alla Società KPMG S.p.A., per lo svolgimento delle attività connesse all'applicazione del Regolamento (CE) 1828/2006 della Commissione. Procedura di gara ad evidenza pubblica- Spesa complessiva di Euro 2.993.420,00 o.f.e., di cui per l'anno 2017 Euro 112.745,21 o.f.i. (Impegno sul capitolo 116435/2017 UPB:A1204A1).**

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 Deliberazioni della Giunta Regionale n° 22 - 6650 del 3 agosto 2007, del Consiglio Regionale DCR n. 128-20088 del 29 maggio 2007 e con Deliberazione della Giunta Regionale n° 2 - 9520 del 2 settembre 2008;

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;

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, in ultimo, confermati con la D.G.R. n. 20 -318 del 15 settembre 2014;

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.

Viste le risorse finanziarie, per la copertura delle spese necessarie, assegnate per l'anno 2017 con la DGR n. 5-4886 del 20 aprile 2017;

Ritenuto, pertanto, opportuno procedere all'assunzione dell'impegno contabile di Euro 112.745,21 (di cui euro 20.331,10 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti da versare direttamente all'Erario ai sensi dell'art. 17ter del DPR 633/1972) sul Capitolo 116435 con denominazione "assistenza tecnica alla Regione per l'applicazione del Reg.(CE) n° 1828/06" UPB: A1204A1; per far fronte alla spesa derivante dalla prestazione del citato servizio, per l'anno 2017, 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. 16403 del 30.09.2011)

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

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

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";

visto il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

visto l'art. 25 del D.L. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito nella L.89/2014

vista la Legge regionale 14 aprile 2017, n. 6 "Bilancio di previsione finanziario 2017-2019".

vista la DGR n. 5-4886 del 20 aprile 2017 "Legge regionale 14 aprile 2017, n. 6 "Bilancio di previsione finanziario 2017-2019". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2017-2019. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell'articolo 10, comma 2, del D.lgs. 118/2011 s.m.i."

*determina*

- di impegnare, per il corrispettivo da erogare alla Società KPMG S.p.A. per l'anno 2017, la somma di € 112.745,21 nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate per l'anno 2017 con con la DGR n. 5-4886 del 20 aprile 2017;

- alla spesa di € 112.745,21 (di cui euro 20.331,10 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti da versare direttamente all' Erario ai sensi dell' art. 17ter del DPR 633/1972) si fa fronte con impegno sul Bilancio 2017, sul Capitolo 116435/17 con denominazione "Assistenza tecnica alla Regione per l'applicazione del Reg.(CE) n° 1828/06", UPB: A1204A1

- ai sensi del D.Lgs. 118/11 e s.m.i., si indica la Transazione elementare:

Missione 01 - Programma 0103 - Titolo 1 - Macro aggregato 1030000

Conto finanziario U.1.03.02.10.001

Transazione UE: 8 spesa non correlata ai finanziamenti UE

Ricorrente: 4 spesa non ricorrente

Perimetro sanitario: 3 spese della gestione ordinaria della Regione

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

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

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

- 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.

- ai sensi dell'art. 25 del D.L. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito nella L.89/2014, le fatture devono pervenire in forma elettronica al seguente codice univoco ufficio IPA: 5VHG50

Si dispone che la presente determinazione sia pubblicata ai sensi dell'art. 23 comma 1, lett. b) 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 2017: 112.745,21 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., art. 28 Dir. 2004/18/CE e secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ex art. 83 del D.Lgs. 163/2006 e 53, comma 1 lett a) Dir. 2004/18/CE.

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**  
dott. Fausto PAVIA