

Codice A1017A

D.D. 2 settembre 2020, n. 349

Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013). Determina a contrarre con procedura di acquisizione sottosoglia ai sensi dell'art. 36 del d.lgs. 50/2016 con l'utilizzo del MEPA - CUP J12J12000150003 - per un importo complessivo di € 116.145,00, sul cap. 136



ATTO DD 349/A1017A/2020

DEL 02/09/2020

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A1000A - DIREZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

A1017A - Audit interno

OGGETTO: Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013). Determina a contrarre con procedura di acquisizione sottosoglia ai sensi dell'art. 36 del d.lgs. 50/2016 con l'utilizzo del MEPA - CUP J12J12000150003 - per un importo complessivo di € 116.145,00, sul cap. 136072 sul bilancio pluriennale. CIG 8337046BFE.

Premesso che:

il Fondo di Sviluppo e Coesione rappresenta lo strumento con cui si concentra e si dà unità programmatica e finanziaria all'insieme degli interventi aggiuntivi a finanziamento nazionale che sono rivolti al riequilibrio economico e sociale fra le aree del Paese;

il CIPE, con deliberazione n. 174 del 22 dicembre 2006, ha approvato il Quadro Strategico nazionale (QSN) per la politica di coesione 2007-2013, definendo gli indirizzi strategici per il raggiungimento degli obiettivi di competitività nell'ambito della politica regionale di sviluppo;

il CIPE, con deliberazione n. 166 del 21 dicembre 2007, di attuazione del Quadro Strategico nazionale 2007-2013, ha assegnato alle amministrazioni centrali e regionali le risorse per il Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) per l'intero periodo 2007/2013, che definisce, tra l'altro, a livello nazionale le strategie e le priorità della politica regionale; tale politica si fonda su una strategia condivisa (comunitaria, nazionale, regionale) e sull'integrazione dei diversi fondi. Tale Fondo è stato così ridenominato, in luogo di Fondo per le Aree Sottoutilizzate, ai sensi del decreto legislativo n. 88/2011, recante Disposizioni in materia di risorse aggiuntive ed interventi speciali per la rimozione di squilibri economici e sociali, a norma dell'articolo 16 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

il CIPE, con deliberazione n. 1 del 11 gennaio 2011, ha definito gli “Obiettivi, criteri e modalità di programmazione delle risorse per le aree sottoutilizzate” disponendo la riduzione del valore del FSC regionale 2007-2013;

con D.C.R. 21 dicembre 2006, n. 94-43541, è stato approvato il “Documento di Programmazione Strategico Operativa per la politica di coesione 2007-2013” (DPSO), che fornisce gli indirizzi generali per il nuovo corso della programmazione economica e territoriale e rappresenta il riferimento per l’utilizzo delle risorse della politica di coesione unitaria (fondi strutturali europei e FSC);

con DGR n. 19-9238 del 21 luglio 2008, è stato approvato il Documento Unitario di Programmazione (DUP) che, in conformità con i principi e gli indirizzi della deliberazione CIPE 166/07 delinea lo scenario di riferimento degli obiettivi della politica regionale unitaria e indica gli elementi per la definizione del Programma Attuativo Regionale FSC 2007-2013;

il Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione, PAR FSC Piemonte, è stato adottato con la D.G.R. n. 10-9736 del 6 ottobre 2008 ai sensi della delibera CIPE 166/2007;

il PAR FSC Piemonte è stato predisposto tenendo conto delle strategie e degli obiettivi indicati sia nei vigenti programmi operativi, di livello regionale, cofinanziati dai Fondi Strutturali, sia nei documenti programmatici regionali di settore laddove coerenti con gli ambiti di intervento del PAR;

il principale riferimento programmatico del Piano Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione, il Documento Unico di Programmazione (DUP), di cui il PAR FSC, strutturato per Assi e Linee di Azione, ha assunto come riferimento i medesimi Assi/Priorità:

- I Innovazione e transizione produttiva;
- II Sostenibilità ambientale, efficienza energetica, sviluppo delle fonti energetiche rinnovabili;
- III Riqualificazione territoriale;
- IV Valorizzazione delle risorse umane.

Inoltre il PAR ha attivato altri due Assi:

- V Edilizia Sanitaria
- VI Governance del Programma (Assistenza Tecnica)

dato atto che

il valore complessivo del PAR FSC è di Euro 851.503.698, di cui 495.233.309 di risorse statali FSC, come da ultima riprogrammazione del 22 maggio 2017 con DGR n. 15-5069: "Approvazione modifiche PAR FSC 2007-2013 di cui alla DGR n. 2- 2703 del 29 dicembre 2015 a seguito degli esiti del Comitato di Pilotaggio del 14 aprile 2017", importo che garantisce la realizzazione di interventi finalizzati alla promozione dello sviluppo in materia di trasporti, di infrastrutture, di investimenti locali ed interventi in ambito di Edilizia sanitaria;

il PAR FSC comprende 6 assi, 16 Linee di azione per un totale di 1.685 interventi suddivisi in APQ e SAD.

Considerato che

la Deliberazione CIPE n. 166/2007, che regolava il Fondo di Sviluppo e Coesione 2007-2013, prevedeva come scadenze del Programma il 31.12.2017 per i progetti attuati attraverso strumenti di attuazione diretta (SAD) e il 31.12.2018 per gli interventi oggetto di accordo con lo Stato (APQ);

nel 2017 con la deliberazione n. 57 il CIPE ha stabilito che il "mancato rispetto di tali termini non

produrrà effetti sulla disponibilità delle risorse", comportando di fatto il prolungamento dei termini del programma;

Tenuto conto che:

L'Organismo di Audit del PAR-FSC 2007-2013 è responsabile della verifica dell'efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo, adempie a tutte le funzioni in coerenza con quanto definito dal Regolamento (CE) del Consiglio n. 1083/2006, secondo le modalità attuative definite dal Regolamento (CE) della Commissione n.1828/2006. In particolare, è incaricato dei compiti seguenti:

- garantire che le attività di audit siano svolte per accertare l'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo del programma attuativo;
- garantire che le attività di audit siano svolte su un campione di operazioni adeguato per la verifica delle spese dichiarate;
- effettuare una strategia di audit riguardante gli organismi preposti alle attività di audit, la metodologia utilizzata, il metodo di campionamento per le attività di audit sulle operazioni e la pianificazione indicativa delle attività di audit al fine di garantire che i principali organismi siano soggetti ad audit e che tali attività siano ripartite uniformemente sull'intero periodo di programmazione;
- entro il 31 dicembre di ogni anno,:
 - i) presentare un rapporto annuale di controllo che evidenzi le risultanze delle attività di audit effettuate nel corso del periodo precedente di 12 mesi e le carenze riscontrate nei sistemi di gestione e di controllo del Programma;
 - ii) formulare un parere, in base ai controlli ed alle attività di audit effettuati sotto la propria responsabilità, in merito all'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo, indicando se questo fornisce ragionevoli garanzie circa la correttezza delle dichiarazioni di spesa presentate al MISE/DPS e circa la legittimità e regolarità delle transazioni soggiacenti;
- predisporre una dichiarazione di chiusura che attesti la validità della domanda di pagamento del saldo finale e la legittimità e la regolarità delle transazioni soggiacenti coperte dalla dichiarazione finale delle spese, accompagnata da un rapporto di controllo finale.

Le suddette attività, relative al PAR - FSC, sono svolte in coerenza con i Regolamenti comunitari relativi all'utilizzo dei fondi strutturali europei.

Valutata la necessità di dare attuazione all'attività di controllo sui progetti finanziati dal PAR – FSC 2007-2013, vista la proroga dei termini del Programma.

Considerato che si rende pertanto necessario provvedere all'acquisizione di Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013) mediante affidamento di incarico ad un soggetto esterno.

Per le acquisizioni di cui al punto precedente l'importo massimo stimato è di € 95.175,41 oneri fiscali esclusi, quantificato sulla base di un'analisi quantitativa sulle attività da svolgere e da un esame sulle tariffe giornaliere per figura professionale, per l'affidamento di servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della Funzione di Sorveglianza e Audit dei programmi cofinanziati dall'Unione Europea alle Autorità di Audit e all'Organismo di coordinamento nazionale delle Autorità di Audit.

Ritenuto conseguentemente necessario avviare le procedure per acquisire il Servizio di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del

Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013), per il periodo compreso tra la sottoscrizione del contratto fino al termine delle attività legate alla chiusura del Programma e comunque non oltre il 31/12/2023;

dato atto che non sono attive convenzioni Consip s.p.a. o SCR Piemonte s.p.a. di cui all'art. 26 della legge 488/1999 e s.m.i. ed all'art. 1, commi 455-456 della legge 296/2006 o accordi quadro Consip s.p.a. di cui all'art. 2, comma 255, della legge 191/2009, aventi ad oggetto beni/servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura di approvvigionamento;

ritenuto di utilizzare il Mercato elettronico della pubblica amministrazione in conformità a quanto disposto dall'art. 7 del decreto legge 52/2012, convertito in legge 94/2012;

ritenuto pertanto, di utilizzare il Mercato elettronico della pubblica amministrazione, ai sensi dell'art.36, comma 9 del Dlgs 50/16 e s.m.i. mediante RDO aperta nel Bando di Abilitazione al Mercato Elettronico per la fornitura di servizi alle Pubbliche Amministrazioni, nell'iniziativa "Servizi di Supporto Specialistico"

ritenuto di approvare il Disciplinare di gara e suoi allegati (All. 1.1 "Domanda di partecipazione e dichiarazione", All. 1.2 "DGUE", All. 1.3 "Informativa sul trattamento dei dati personali") e il progetto di servizio relativo ai "Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013)" agli atti dell'Amministrazione contenente:

- la Relazione tecnica-illustrativa con riferimento al contesto in cui è inserito il servizio.
- le Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti la sicurezza di cui all'articolo 26, comma 3, del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81
- Calcolo della spesa per l'acquisizione del servizio con indicazione degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di cui alla lettera b)
- Prospetto economico degli oneri complessivi necessari per l'acquisizione del servizio.
- il Capitolato speciale descrittivo e prestazionale
- lo Schema di Contratto,
- Patto di Integrità degli Appalti pubblici regionali
- Codice di comportamento dei dipendenti pubblici del ruolo della Giunta della Regione Piemonte da allegare alla RDO, e, ancorchè non materialmente allegati alla presente determinazione, ne costituiscono parte integrante e sostanziale

dato atto che sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto e non è stato redatto il "DUVRI" in quanto non è stata riscontrata la presenza di alcun rischio, pertanto, in conformità a quanto previsto dall'art. 26, comma 3-bis, del D.lgs. 81/2008 e s.m.i. per le modalità di svolgimento dell'appalto in oggetto non è necessario redigere il "DUVRI" e conseguentemente, non sussistono costi per la sicurezza aggiuntivi;

stabilito che la spesa complessiva per "Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione" è pari a euro 116.145,00 a favore di beneficiari che verranno individuati con successive determinazioni dirigenziali;

dato atto che con DD. A10 236 del 12.06.2020 si è provveduto a dare adeguata copertura finanziaria - per le motivazioni sopra esposte - mediante movimenti contabili delegati predisposti dai referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei - nell'ambito della disponibilità di cui al

capitolo 136072 "PAR FSC 2007-2013. Asse VI "Assistenza tecnica" - Linea "Governance ed assistenza tecnica". Spese per l'attuazione del programma (D.CIPE n.166/2007) - Cofinanziamento regionale" come di seguito dettagliato:

prenotazione di euro 38.715,00 (n. 871 – annualità 2020)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 255 – annualità 2021)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 270 – annualità 2022)

di prevedere la spesa di € 30,00 a titolo di contributo da parte della stazione appaltante a favore dell'ANAC;

considerata la DD. sopra citata le risorse disponibili sul capitolo 136072 verranno così suddivise:

impegno di euro 30,00 a favore di ANAC sul capitolo 136072/2020 (Cod. beneficiario 297876);
prenotazione di euro 38.685,00 (n. 2020/871)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 2021/255)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 2022/270)

di dare atto di aver acquisito il CIG, ai sensi della Deliberazione Anac n, 1377 del 21 dicembre 2016, in attuazione dell'art. 1, commi 65 e 67, della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (Gazzetta Ufficiale n. 43 del 21 febbraio 2017) - **CIG 8337046BFE**;

di individuare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 31 del D.Lgs.50/2016, quale Responsabile Unico del Procedimento relativo alla procedura di gara prevista dal presente atto il dirigente del Settore Audit Interno – Direzione Della Giunta Regionale dott. Fausto Pavia;

la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato "*Appendice A – Elenco registrazioni contabili*", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

attestata la regolarità amministrativa(D.G.R. n. 1-4046 del 17/10/2016, Disciplina del sistema dei controlli interni, art.6, comma 2);

visto il capitolo 136072 " PAR FSC 2007-2013. Asse VI "Assistenza tecnica" - Linea "Governance ed assistenza tecnica". Spese per l'attuazione del programma (D.CIPE n.166/2007) - Cofinanziamento regionale " (fondi regionali) che risulta pertinente e presenta la necessaria disponibilità;

ritenuto di effettuare la scelta del contraente con l'utilizzo del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell' art 95 del D.lgs. 50/2016 in conformità ai criteri fissati dal Capitolato speciale descrittivo e prestazionale, allegato alla presente determinazione;

attestata l'avvenuta verifica dell'insussistenza, anche potenziale, di situazioni di conflitto di interesse;

tutto ciò premesso

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- la DD. A10 236 del 12.06.2020 con la quale si è provveduto a dare l'adeguata copertura finanziaria per i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della

funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del PAR FSC 2007 - 2013;

- il d.lgs. 50/2016 "Codice dei contratti pubblici";
- il d.lgs. n. 165/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- la l.r. n. 23/2008 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza e il personale" artt.4,16 e 17;
- il d.lgs. n. 14/03/2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- il d.lgs. n. 118/2011 "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" con particolare riferimento al principio contabile della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione all'esercizio finanziario delle obbligazioni giuridicamente perfezionate passive;
- la D.G.R. n. 1-4046 del 17/10/2016, art. 6, comma 2 "Approvazione della "Disciplina del sistema dei controlli interni", parziale revoca della D.G.R.8-29910 del 13.4.2000"
- la D.G.R. n. 12-5546 del 29/08/2017 "Istruzioni operative in materia di rilascio del visto preventivo di regolarità contabile e altre disposizioni in materia contabile" e la Circolare n. 30568/A1102A del 2/10/2017 (D.G.R. n. 12-5546 del 29/08/2017);
- la D.G.R. 37-1051 del 21/02/2020 "Approvazione Piano triennale di prevenzione della corruzione e della Trasparenza per gli anni 2020-2022 della Regione Piemonte";
- la legge regionale n. 7 del 31 marzo 2020 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2020-2022 - (Legge di stabilità regionale 2020)";
- la legge regionale n. 8 del 31 marzo 2020 "Bilancio di previsione finanziario 2020-2022";
- la D.G.R. n. 16-1198 del 3 aprile 2020 "Legge regionale 31 marzo 2020, n. 8 "Bilancio di previsione finanziario 2020-2022". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2020-2022. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell'articolo 10, comma 2, del D.lgs. 118/2011 s.m.i.";

determina

1. di indire, per le motivazioni espresse in premessa, un confronto competitivo con l'impiego del Mercato elettronico, ai sensi dell'art. 36 comma 9 del D.Lgs.50/2016, avente ad oggetto il Servizio di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013) per il periodo compreso tra la sottoscrizione del contratto fino al termine delle attività legate alla chiusura del Programma e comunque non oltre il 31/12/2023, per l'importo massimo stimato di €116.145,00 o.i.f;
2. di approvare il Disciplinare di gara e suoi allegati (All. 1.1 "Domanda di partecipazione e dichiarazione", All. 1.2 "DGUE", All. 1.3 "Informativa sul trattamento dei dati personali") e il progetto di servizio relativo ai "Servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di sorveglianza e audit nell'ambito del Programma Attuativo Regionale

del Fondo di Sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013)” agli atti dell’Amministrazione contenente:

- la Relazione tecnica-illustrativa con riferimento al contesto in cui è inserito il servizio.
- le Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti la sicurezza di cui all'articolo 26, comma 3, del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81
- Calcolo della spesa per l'acquisizione del servizio con indicazione degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di cui alla lettera b)
- Prospetto economico degli oneri complessivi necessari per l'acquisizione del servizio.
- il Capitolato speciale descrittivo e prestazionale
- lo Schema di Contratto,
- Patto di Integrità degli Appalti pubblici regionali
- Codice di comportamento dei dipendenti pubblici del ruolo della Giunta della Regione Piemonte da allegare alla RDO, e, ancorchè non materialmente allegati alla presente determinazione, ne costituiscono parte integrante e sostanziale;

3. di dare atto che sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l’esistenza di rischi da interferenza nell’esecuzione dell’appalto in oggetto e non è stato redatto il “DUVRI” in quanto non è stata riscontrata la presenza di alcun rischio, pertanto, in conformità a quanto previsto dall’art. 26, comma 3-bis, del D.lgs. 81/2008 e s.m.i. per le modalità di svolgimento dell’appalto in oggetto non è necessario redigere il “DUVRI” e conseguentemente, non sussistono costi per la sicurezza aggiuntivi;

4. provvedere alla copertura degli oneri complessivi necessari per l'acquisizione del servizio, utilizzando le risorse rese disponibili dalla Direzione Coordinamento politiche e fondi_europei, Settore Programmazione Negoziata, sul capitolo 136072, così suddivise:

impegno di euro 30,00 a favore di ANAC sul capitolo 136072/2020 (cod. ben. 297876);
prenotazione di euro 38.685,00 (n. 2020/871)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 2021/255)
prenotazione di euro 38.715,00 (n. 2022/270)

5. di individuare, ai sensi e per gli effetti dell’art. 31 del D.Lgs.50/2016, quale Responsabile Unico del Procedimento relativo alla procedura di gara prevista dal presente atto il dirigente del Settore Audit Interno –Direzione della Giunta Regionale dott. Fausto Pavia;

6. di appurare che per quanto concerne la codifica della transazione elementare la stessa è rappresentata nell’allegato “*Appendice A – Elenco registrazioni contabili*”, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

7. di ritenere di effettuare la scelta del contraente con l’utilizzo del criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell’ art 95 del D.lgs. 50/2016 in conformità ai criteri fissati dal Capitolato speciale descrittivo e prestazionale, allegato alla presente determinazione;

8. di invitare con RDO aperta gli operatori presenti sul MePa nel Bando di Abilitazione al Mercato Elettronico per la fornitura di servizi alle Pubbliche Amministrazioni, nell’iniziativa “ Servizi di Supporto Specialistico”, ai sensi dell’art. 36 comma 9 del D.Lgs.50/2016;

9. di demandare l’esame delle offerte e della documentazione di gara ad una apposita commissione composta secondo quanto previsto dall’art. 77 del d.lgs. 50/2016 e s.m.i.;

10. di riservare all’Amministrazione la facoltà di aggiudicare il servizio anche in presenza di una

sola offerta valida.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della l.r. n. 22/2010, nonché nel sito istituzionale www.regione.piemonte.it, nella Sezione Amministrazione trasparente, ai sensi degli articoli 23 e 37 del D.lgs. 33/2013 e s.m.i.

Dati di amministrazione trasparente:

Beneficiario: determinabile successivamente

Importo: € 116.145,00, o.i.f.

Dirigente responsabile: dott. Fausto Antonio Pavia

Modalità Individuazione Beneficiario: affidamento sotto soglia ai sensi dell'art. 36 comma 9 del d.lgs. 50/2016.

Avverso la presente determinazione è possibile ricorrere al Tribunale Amministrativo regionale entro 30 giorni dalla conoscenza dell'atto, secondo quanto previsto all'art. 120 del Decreto legislativo n. 104 del 2 luglio 2010 (Codice del processo amministrativo).

IL DIRIGENTE (A1017A - Audit interno)

Firmato digitalmente da Fausto Antonio Pavia