

Codice SB0110

D.D. 4 dicembre 2014, n. 174

Servizio di Assistenza Tecnica affidato alla società KPMG S.p.A. svolgimento attività connesse all'applicazione del Reg. (CE) n.1828/2006 - procedura di gara ad evidenza pubblica - Spesa complessiva derivante dai contratti di euro 2.993.420,00 o.f.e, di cui euro 176.729,42 o.f.i. nell'anno 2014 per POR FESR - (IMP. delegati sui CAPP:113608-113498-113388 tot. euro 9.866,00 e CAP.116434 Ass.100277 euro 166.863,42).

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;

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.

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 IV "Assistenza Tecnica" del POR FESR 2007/2013 approvato con DGR n. 36-7053 dell'8 ottobre 2007 messe a disposizione dalla Direzione Attività Produttive);

Vista la nota della Direzione attività Produttive (Autorità di Gestione POR FESR), prot. n. 8450 del 17.07.2014 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 per complessivi Euro 9.866,00:

Impegno delegato n. 1886 - Capitolo 113608 - Euro 3.904,00 – Ass. n. 100054/14;

Impegno delegato n. 1887 - Capitolo 113498 - Euro 4.586,00 – Ass. n. 100267/14;

Impegno delegato n. 1888 - Capitolo 113388 - Euro 1.376,00 – Ass. n. 100052/14;

vista la determinazione di accertamento n. 130/2014 della Direzione Attività Produttive sui seguenti capitoli:

n. 28845/2014 - n. accertamento: 323/2014;
n. 21640/2014 - n. accertamento: 324/2014;

Viste la D.G.R. n. 26-7055 del 27 gennaio 2014 e la DGR n. 1-665 del 27 novembre 2014 “Variazione delle risorse finanziarie sull’assestamento al bilancio di previsione 2014” con sui sono state assegnate, per l’anno 2014 per la copertura delle spese necessarie, le seguenti risorse finanziarie:

Impegno di Euro 166.863,42 sul Capitolo 116434 con denominazione “assistenza tecnica alla Regione per l’applicazione del Reg.(CE) n. 1828/06” UPB: SB01101 Ass. n. 100277;

Ritenuto, pertanto, opportuno procedere all’assunzione dell’impegno contabile pari a complessivi Euro 176.729,42 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 delegato n. 1886/2014 di euro 3.904,00 esigibile nel corso dell’anno 2014;

Impegno delegato n. 1887/2014 di euro 4.586,00 esigibile nel corso dell’anno 2014;

Impegno delegato n. 1888/2014 di euro 1.376,00 esigibile nel corso dell’anno 2014;

Impegno sul cap. 116434 Ass.100277 di euro 155.217,08 esigibile nel corso dell’anno 2014;

Impegno sul cap. 116434 Ass. 100277 di euro 11.646,34 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 D.G.R. n. 2-7080 del 10/02/2014 e n. 7-7274 del 24/03/2014;

vista la D.G.R. n. n. 1-665 del 27 novembre 2014 “Variazione delle risorse finanziarie sull’assestamento al bilancio di previsione 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 € 176.729,42 o.f.i, secondo le seguenti modalità:

- per € 9.866,00 o.f.i. sulla base della nota della Direzione Attività Produttive prot. n. 8450 del 17.07.2014, 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. 1886 - Capitolo 113608 - Euro 3.904,00 – Ass. n. 100054/14;

Impegno delegato n. 1887 - Capitolo 113498 - Euro 4.586,00 – Ass. n. 100267/14;

Impegno delegato n. 1888 - Capitolo 113388 - Euro 1.376,00 – Ass. n. 100052/14;

- per Euro 166.863,42 o.f.i sul cap. 116434 Ass. n. 100277 UPB: SB01101 (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 e la D.G.R. n.1-665 del 27 novembre 2014;

- di dare atto che le somme indicate (impegni delegati) sono state accertate dalla Direzione Attività Produttive, con determinazione n. 130/2014 sui seguenti capitoli:

n. 28845/2014 - n. accertamento: 323/2014;

n. 21640/2014 - n. accertamento: 324/2014;

- di dare atto che i fondi impegnati sui capitoli citati nelle suddette determinazioni saranno soggetti a rendicontazione per € 9.866,00;

- 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)

- 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

PIVA: 00709600159;

Importo anno 2014: 176.729,42 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
Fausto Pavia