

Codice A1201A

D.D. 19 settembre 2016, n. 160

Servizio di controllo delle spese di realizzazione (audit) del progetto JeuNEAP. Procedura di acquisizione sottosoglia ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 50/2016 fuori dal Mercato elettronico della P.A.. Determinazione di affidamento. (CUP n. J69D14002070008 CIG n. ZD31ABCE5D).

(omissis)

IL DIRIGENTE

(omissis)

determina

- di affidare il servizio di controllo delle spese di realizzazione (audit) del progetto JeuNEAP n. 2014-3497/001-001 (CUP n. J69D14002070008 CIG n. ZD31ABCE5D) al Dott. Michele Romano (cod. benef. 326672) per un importo complessivo di Euro 976,00, di cui Euro 800,00 per la prestazione di cui sopra, oltre a Euro 176,00 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17ter del DPR 633/1974, a valer sull'impegno n. 4594/2016 (disposto con D.D. n. 141 del 9 agosto 2016 sul capitolo 136338/2016);
- di individuare quali clausole negoziali quelle riportate nella lettera di incarico, che contestualmente si approva, e che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
- di dare atto che non sussistono costi della sicurezza per rischio da interferenza, in quanto non sono state rilevate interferenze e che, quindi, i relativi costi sono pari a zero;
- di disporre che il pagamento sarà effettuato a seguito di presentazione di fattura debitamente controllata e vistata in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale;
- di dare atto che i fondi impegnati sono soggetti a rendicontazione alla Commissione Europea.

Si dispone, ai sensi dell'art. 23, comma 1 lettera b e comma 2, e dell'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013, la pubblicazione sul sito della Regione Piemonte nella sezione "Amministrazione Trasparente" dei seguenti dati:

Beneficiario: Dott. Michele Romano

P. IVA: 05556320967

Importo 976,00 Euro

Responsabile Unico del Procedimento: Giulia Marcon – Responsabile del Settore Affari Internazionali e Cooperazione Decentrata – Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale;

Modalità per l'individuazione del beneficiario: affidamento sottosoglia ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a) del D.lgs. n. 50/2016;

Avverso la presente determinazione è ammesso il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ovvero ricorso giurisdizionale innanzi al TAR rispettivamente entro 120 o 60 giorni dalla data di comunicazione o piena conoscenza del provvedimento amministrativo.

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.

IL DIRIGENTE REGIONALE
Giulia Marcon

Visto di controllo del Direttore
ex punto 7.2.1. del Piano Anticorruzione

Allegato



Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale
Settore Affari Internazionali e Cooperazione Decentrata
affari.internazionali@regione.piemonte.it

La Responsabile

Torino,

Prot. n. /A1201A

Classificazione

Michele Romano
Via Rossino 25
Olnago (MI)

Oggetto: Acquisizione di servizio/fornitura sottosoglia ai sensi dell'art. 36 del d.lgs. 50/2016 fuori dal Mercato elettronico avente ad oggetto il servizio di controllo delle spese di realizzazione (*audit*) del progetto JeuNEAP (CUP n. J69D14002070008 CIG n. ZD31ABCE5D). Affidamento del servizio.

Si comunica che con determinazione dirigenziale n. del , vi è stato affidato l'incarico del servizio in oggetto per un costo complessivo pari ad Euro 800,00 oltre IVA, a seguito della presentazione della Vostra offerta per la procedura per l'acquisizione sottosoglia ai sensi dell'art. 36 del D.lgs. 50/2016 acquisita agli atti con prot. n. 18332 del 7 settembre 2016.

Il pagamento del servizio effettivamente erogato verrà effettuato a seguito di presentazione di **fatturazione elettronica** all'ufficio regionale con il seguente codice **5VHG50**, ai sensi dell'art. 25 del D.L. 66/2014, entro 30 giorni dal ricevimento della stessa, mediante accredito su conto corrente bancario.

La fattura dovrà essere inviata alla Regione Piemonte, Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta regionale Settore Affari Internazionali e Cooperazione Decentrata, Piazza Castello 165 – Torino (P.IVA 02843860012 – C.F. 80087670016) corredata delle indicazioni del c/c dedicato e delle coordinate bancarie (IBAN, ABI, CAB e c/c).

Sulla fattura dovranno, inoltre, essere riportati i seguenti riferimenti:

CUP n. J69D14002070008
CIG n. ZD31ABCE5D
Progetto JeuNEAP n. 2014-3497/001-001

In assenza anche di uno solo degli elementi identificativi indicati la fattura sarà respinta.

Clausole contrattuali:

1. l'appaltatore si obbliga a rispettare le **condizioni contrattuali essenziali ed obbligatorie per lo svolgimento del servizio di audit** previste nell'allegato "*Erasmus Plus Programme Conditions to provide an independent Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type I*", parte integrante della presente lettera di incarico;
2. l'appaltatore assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge 13 agosto 2010, n. 136 ("Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di antimafia") e s.m.i.;

Piazza Castello, 165
10122 Torino
Tel. 011.4321304
Fax 011.4325972

3. l'appaltatore deve comunicare alla stazione appaltante gli estremi identificativi dei conti correnti dedicati di cui all'art. 3, comma 1, della legge 136/2010, entro sette giorni dalla loro accensione o, nel caso di conti correnti già esistenti, dalla loro prima utilizzazione in operazioni finanziarie relative ad una commessa pubblica, nonché, nello stesso termine, e generalità e il codice fiscale delle persone delegate ad operare su di essi. In caso di successive variazioni, le generalità e il codice fiscale delle nuove persone delegate, così come le generalità di quelle cessate dalla delega sono comunicate entro sette giorni da quello in cui la variazione è intervenuta. Tutte le comunicazioni previste nel presente comma sono fatte mediante dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà ai sensi dell'art. 21 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445;
4. la stazione appaltante non esegue alcun pagamento all'appaltatore in pendenza della comunicazione dei dati di cui al comma precedente. Di conseguenza, i termini di pagamento s'intendono sospesi;
5. la stazione appaltante risolve il contratto in presenza anche di una sola transazione eseguita senza avvalersi di bonifico bancario o postale ovvero di altri strumenti idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni, secondo quanto stabilito all'art. 3, comma 1, della legge 136/2010;
6. l'appaltatore deve trasmettere alla stazione appaltante entro quindici giorni dalla stipulazione, copia dei contratti sottoscritti con i subappaltatori e subcontraenti della filiera delle imprese a qualsiasi titolo interessate al presente appalto, per la verifica dell'inserimento dell'apposita clausola con la quale i contraenti assumono gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge 136/2010, ivi compreso quello di comunicare alla stazione appaltante i dati di cui al comma 2, le modalità e nei tempi ivi previsti.
7. nel rispetto della misura 7.1.7 del Piano Anticorruzione della Regione Piemonte, il beneficiario dell'affidamento non dovrà concludere contratti di lavoro subordinato o autonomo, e non attribuire incarichi ad ex dipendenti che hanno esercitato nei loro confronti poteri autoritativi o propedeutici alle attività negoziali per conto della Regione Piemonte, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di lavoro;
8. nel rispetto della misura 7.1.11 del Piano Anticorruzione della Regione Piemonte, il beneficiario rispetterà i Protocolli di legalità o Patti di integrità allegati alla lettera di affidamento, con la clausola di salvaguardia che il mancato rispetto di tali protocolli/patti darà luogo all'esclusione dalla gara e alla risoluzione del contratto, (circolare trasparenza prot. 22/SA0001 del 19 dicembre 2014);
9. Per tutto quanto non previsto nella presente lettera si applicano le condizioni generali di contratto di cui all'allegato A della nostra lettera di invito prot. n. 17315 del 10 agosto 2016, da voi sottoscritte in allegato alla vostra proposta commerciale del 5 settembre 2016, ns. prot. n. 18332 del 7 settembre 2016;

La presente costituisce contratto ai sensi dell'art. 334 comma 2, lettera d) del D.P.R. 20/2010.

Dovrà pervenire alla Regione Piemonte – Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale una lettera di accettazione delle clausole contrattuali su citate firmata dal legale rappresentante della Vostra Società (si ricorda di citare il protocollo e la data della presente nota).

Cordiali saluti.

Giulia Marcon

NP

Erasmus Plus Programme
Conditions to provide an independent
Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type I

The following are the conditions on which <name of the beneficiary> 'the beneficiary' agrees to engage <name of the audit firm> 'the auditor' to provide an independent Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type I prepared by the beneficiary in connection with a European Union financed Grant Agreement/Decision concerning <title of the Action and number of the grant contract> (the 'Grant Agreement' / 'Decision'). Where in this letter the 'Agency' is mentioned this refers to the Agency in its capacity as signatory of the Grant Agreement/Decision with the beneficiary, providing the grant funding. The Agency is not a party to this agreement.

1) Responsibilities of the Parties to the Engagement

'The beneficiary' refers to the organisation that is receiving the grant funding and that has signed the Grant Agreement/Decision with the Agency.

The beneficiary is responsible for providing the Agency with a Final Financial Report for the Action financed by the Grant Agreement/Decision which complies with the terms and conditions of the Grant Agreement/Decision and for ensuring that this Final Financial Report can be reconciled to the beneficiary's accounting and bookkeeping system and to the underlying accounts and records.

- The beneficiary is responsible for providing sufficient and adequate information, both financial and non-financial, in support of the Final Financial Report. Notwithstanding the procedures to be carried out, the beneficiary remains at all times responsible and liable for the accuracy of the Final Financial Report.
- The beneficiary accepts that the ability of the auditor to perform the procedures required by this engagement effectively depends upon the beneficiary, and as the case may be its partners / co-beneficiaries, providing full and free access to the beneficiary's staff and its accounting and bookkeeping system and underlying accounts and records.

'The auditor' refers to the auditor responsible for performing the agreed-upon procedures as specified in this letter, and for submitting an independent Report of Factual Findings to the beneficiary.

The auditor must be independent from the beneficiary. By agreeing to this engagement the auditor confirms that at least the following condition/(s) has/have been met:

- The auditor is qualified to carry out statutory audits of accounting documents in accordance with Directive 2006/43/EC of the European Parliament and of the Council of 17 May 2006 on statutory audits of annual accounts and consolidated accounts, amending Council Directives 78/660/EEC and 83/349/EEC and repealing Council Directive 84/253/EEC or similar national regulations.
- The auditor is qualified to carry out audits of accounting documents in accordance with national legislation. The procedures to be performed are specified by the Agency and the auditor is not responsible for the suitability and appropriateness of these procedures.

2) Subject of the engagement

The subject of this engagement is the Final Financial Report in connection with the Grant Agreement/Decision <Agreement/ Decision reference number> for the period covering <dd Month yyyy to dd Month yyyy> and the Action entitled <title of the Action>, the 'Action'. Annex 1 to this letter contains information about the Grant Agreement/Decision.

3) Reason for the engagement

The beneficiary is required to submit to the Agency a Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type I in the form of an independent certification produced by an auditor in

support of the payment requested by the beneficiary in accordance with Article XX of the Grant Agreement/Decision. The Agency's Responsible Authorising Officer requires this Report as a condition for the final payment requested by the beneficiary.

4) Engagement type and objective

This constitutes an engagement to perform specific agreed-upon procedures regarding an independent verification of costs claimed under the Grant Agreement/Decision. The objective of this expenditure verification is for the auditor to carry out the specific procedures listed in Annex 2 to this letter and to submit to the beneficiary a Report of Factual Findings with regard to the specific verification procedures performed. Verification means that the auditor examines the factual information in the Final Financial Report of the beneficiary.

As this engagement is not an assurance engagement, the auditor does not provide an audit opinion and expresses no assurance. The Agency assesses for itself the factual findings reported by the auditor and draws its own conclusions from these factual findings on the Final Financial Report and the payment request of the beneficiary relating thereto.

The auditor shall include in his/her report the amount of the fees and travel & subsistence reimbursement(s) received for providing the Report of Factual Findings and shall certify that no conflict of interest exists between him/her and the beneficiary in establishing the report.

5) Standards and ethics

The auditor shall undertake this engagement in accordance with:

- the International Standard on Related Services ('ISRS') 4400 Engagements to perform Agreed-upon Procedures regarding Financial Information as promulgated by the IFAC;
- the Code of Ethics for Professional Accountants issued by the IFAC. Although ISRS 4400 provides that independence is not a requirement for agreed-upon procedures engagements, the Agency requires that the auditor is independent from the beneficiary and complies with the independence requirements of the Code of Ethics for Professional Accountants.

6) Procedures, evidence and documentation

The auditor plans the work so that effective expenditure verification can be performed.

The auditor performs the procedures listed in Annex 2 and applies the related guidelines ('Specific procedures to be performed'). The evidence to be used for performing the procedures in Annex 2 is all financial and non-financial information which makes it possible to examine the expenditure claimed by the beneficiary in the Final Financial Report. The auditor uses the evidence obtained from these procedures as the basis for the Report of Factual Findings. The auditor documents matters which are important in providing evidence to support the Report of Factual Findings, and evidence that the work was carried out in accordance with ISRS 4400 and the specific guidance provided by the Agency.

7) Reporting

The report on this expenditure verification should describe the purpose, the agreed-upon procedures and the factual findings in sufficient detail to enable the beneficiary and the Agency to understand the nature and extent of the procedures performed by the auditor. The use of the reporting template attached hereto (Annex 3 - Compulsory report format and procedures to be performed) is mandatory. This report must be provided by the auditor to <name of the beneficiary> within <xx; number of working days to be indicated by the beneficiary> working days after the day of signature of this engagement.

8) Other Terms