

Codice A1017B

D.D. 9 febbraio 2023, n. 54

Modifica del contratto, in corso di esecuzione, ai sensi dell' art. 106 comma 1 lett. c) 1) e 2) del d.lgs 50/2016 di affidamento incarico 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 (PAR FSC 2007-2013)" . Gara MePA-CUP J12J12000150003 - CIG 8337046BFE.



ATTO DD 54/A1017B/2023

DEL 09/02/2023

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A1000A - DIREZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

A1017B - Audit

OGGETTO: Modifica del contratto, in corso di esecuzione, ai sensi dell' art. 106 comma 1 lett. c) 1) e 2) del d.lgs 50/2016 di affidamento incarico 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 (PAR FSC 2007-2013)” . Gara MePA- CUP J12J12000150003 - CIG 8337046BFE.

Premesso che:

con Delibera di Giunta regionale n. 48-530 del 4/8/2010 il Settore Audit interno è stato designato Autorità di Audit sul Fondo di Sviluppo e Coesione PAR – FSC 2007- 2013;

con DD 236/A1017A/2020 del 12.06.2020, è stata disposta la copertura finanziaria per l’attuazione alle attività progettuali relative al 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 prenotazione degli impegni con movimenti contabili delegati, dai referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei, nell’ambito della disponibilità di cui al capitolo 136072 “PAR FSC 2007-2016. Asse VI “Assistenza tecnica- Linea “Governance ed Assistenza Tecnica”;

con DD 349/A1017A/2020 del 2.09.2020 è stata approvata una procedura negoziata, con il criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa, con l’impiego del Mercato elettronico, ai sensi dell’art. 36 comma 9 del D.Lgs.50/2016, avente ad oggetto “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.f.i., approvando il Disciplinare di gara e i suoi allegati.

Dato atto che:

con RDO (Richiesta di Ordine) n. 2640359, tramite piattaforma MePA, (CIG 8337046BFE) è stata svolta la procedura negoziata di affidamento incarico del “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)”;

con DD 444/A1017A/2020 del 13.10.2020 è stata nominata la Commissione di valutazione delle offerte;

con DD 492/A1017A/2020 del 3.11.2020 è stato disposto l’azzeramento delle prenotazioni di impegno 2020/871, 2021/255 e 2022/270 predisposte dai referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei;

con DD 502/A1017A/2020 del 5.11.2020 è stata aggiudicata alla società Protiviti Government Services Srl (C.Fiscale 09692380968 - P. IVA 09692380968- Codice beneficiario 363899), 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 un importo di €75.198,00 oltre IVA 22% e quindi per un totale di Euro 91.741,56;

con la sopracitata determina è stato disposto l’impegno con movimenti contabili predisposti dai referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei, nell’ambito della disponibilità di cui al capitolo 136072 del bilancio finanziario 2020/2022 come di seguito specificato:

€ 14.311,56 sul capitolo 136072 – impegno 2020/11005;

€ 38.175,00 sul capitolo 136072 – impegno 2021/2355

€ 38.175 ,00 sul capitolo 136072 – impegno 2022/816

il contratto di appalto è stato stipulato in data 11/11/2020 e repertoriato con n. 000114 del 19 febbraio 2021 ed è attualmente in corso di esecuzione;

con DD 323/A1017A/2021 del 31.5.2021 veniva rettificato per mero errore materiale l’importo relativo agli impegni 2021 e 2022 come segue:

€ 38.715,00 sul capitolo 136072 – impegno 2021/2355

€ 38.715 ,00 sul capitolo 136072 – impegno 2022/816

Vista la Delibera CIPESS 2/2021 del 29 aprile 2021 che stabilisce che fino al 31 dicembre 2021 permane il monitoraggio delle programmazioni FSC 2000-2006, 2007-2013 e 2014-2020 e la successiva transizione delle suddette programmazioni al fondo PSC 2000-2020.

Vista la Delibera CIPESS 25/2021 del 29 aprile 2021 che approva il PSC a titolarità della Regione Piemonte e prende atto delle risultanze istruttorie circa il valore complessivo del PSC della Regione Piemonte, le provenienze contabili relative alle singole tornate di programmazione, FSC 2000-2006, FSC 2007-2013, FSC 2014-2020 ed i contenuti delle sezioni ordinarie e speciali per articolazioni tematiche e stati di attuazione.

Dato atto che il contratto in corso con la società Protivi Government Services Srl di assistenza sul fondo PAR FSC 2007-2013 prevede l’attività per le annualità 2019-2020-2021 e 2022 con termine il 31 dicembre 2023 e che la stessa deve portare ancora a termine l’attività per l’annualità 2021.

Considerato che a causa delle delibere CIPESS succitate, l’attività di assistenza tecnica per

l'annualità 2022 non potrà essere svolta, si dispone la variante in diminuzione ,in corso di esecuzione del contratto per le circostanze imprevedute e imprevedibili, ai sensi dell'art. 106, comma 1 lett. c) 1) e 2) del d.lgs. 50/2016 in quanto si ritiene che le delibere CIPRESS sopra indicate possano ritenersi una circostanza impreveduta e imprevedibile che determina la variante in questione.

Ritienuto necessario diminuire l'importo del contratto "oggetto della spesa" di euro 14.698,00 (oneri fiscali esclusi) che risulta essere il 19,56% del valore di aggiudicazione del contratto aggiudicato alla società Protiviti Government Services Srl .

Considerato che per gli anni 2020 e 2021 sono state liquidate le 3 fatture (FATTPA 67_21 del 3.09.2021 - FATTPA 17_22 del 16.03.2022 - FATTPA 90_22 del 26/10/2022) per un importo totale di € 45.071,87 o.f.i. e che l'attuale disponibilità finanziaria di cui ai movimenti contabili delegati (capitolo 136072/2020) del bilancio gestionale finanziario 2020/2022, predisposti dai referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei, sono come di seguito specificati:

€ 7.954,69 sul capitolo 136072 – imp 2022/5389;

€ 38.715,00 sul capitolo 136072 – imp 2022/816.

Valutata la necessità di procedere alla diminuzione, ai sensi dell' art. 106 comma 1 lett. c) 1) e 2) del d.lgs 50/2016, della suddetta disponibilità in € 14698,00, oltre agli oneri fiscali (iva aliquota 22%) e quindi per un totale di € 17.931,56, sul contratto aggiudicato alla società Protiviti Government Services Srl (C.Fiscale 09692380968 - P. IVA 09692380968- Codice beneficiario 363899), "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)".

Si attesta la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della DGR n. 1-4046 del 17/10/2016, come modificata dalla DGR 1-3361 del 14 giugno 2021.

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- D.D. n. 502/A1017A/2020 del 5/11/2020 di aggiudicazione della Procedura negoziata mediante RDO su MEPA per un 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);
- d.lgs. 50/2016 "Codice dei contratti pubblici";
- Legge 241/1990 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e s.m.i., e la legge regionale n. 14/2014 "Norme sul procedimento amministrativo e disposizioni in materia di semplificazione";
- d.lgs. n. 165/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- l.r. n. 23/2008 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza e il personale";
- l.r. n. 7/2001 "Ordinamento contabile della Regione Piemonte";
- Legge n. 266/2002 "Documento unico di regolarità contributiva";
- Legge 217/2010 "Conversione in legge con modificazioni, del decreto legge 187/2010,

recante misure urgenti in materia di sicurezza";

- Legge n. 136/2010 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia";
- Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- d.lgs. n. 33/2013 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- 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";
- 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";
- 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 Circolare n. 30568/A1102A del 2/10/2017;
- D.G.R. n. 1-4936 del 29/04/2022 "Approvazione Piano triennale di prevenzione della corruzione per gli anni 2022-2024 della Regione Piemonte";
- D.G.R. n. 43 - 3529 del 9.7.2021 Approvazione "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R" e DPGR 16 luglio 2021, n. 9/R. Regolamento regionale recante: "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R.";
- lr n. 6/2022 "Bilancio di previsione finanziario 2022-2024";
- D.G.R. n. 38-6152 del 2 dicembre 2022, "Approvazione linee guida per le attività di ragioneria relative al controllo preventivo sui provvedimenti dirigenziali. Revoca allegati A, B, D della dgr 12-5546 del 29 agosto 2017";
- lr 27 dicembre 2022, n. 28 "Autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio della Regione per l'anno 2023 e disposizioni finanziarie";
- DGR 16-6425 del 16/01/2023 "Esercizio Provvisorio del Bilancio di previsione finanziario per l'anno 2023, in attuazione della Legge regionale n. 28 del 27 dicembre 2022".;

determina

per le motivazioni indicate in premesse:

di autorizzare la Variante in diminuzione in corso di esecuzione d'opera, ai sensi e per gli effetti dell'art. 106, comma 1 lett. c) 1) e 2) del d.lgs 50/2016 per circostanze imprevedute e imprevedibili, tra cui rientrano anche la sopravvenienza di nuove disposizioni legislative (o regolamentari o provvedimenti di autorità od enti preposti alla tutela di interessi rilevanti), nell'ambito dell'esecuzione del contratto per 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)" stipulato con la società Protiviti Government Services Srl (C.Fiscale 09692380968 - P. IVA 09692380968- Codice beneficiario 363899) per l'importo complessivo in riduzione di € 14.698,00 oltre agli oneri fiscali (iva aliquota 22%) e quindi per un totale di € 17.931,56;

di procedere ad effettuare un movimento contabile tecnico di riduzione degli impegni da parte dei referenti della Direzione Coordinamento politiche e fondi europei, nell'ambito della disponibilità di cui al capitolo 136072 ,come segue:

€ 7.954,69 sul capitolo 136072 – imp 2022/5389 (da€ 7.954,69 a € 0,0)

€ 9.976,87 sul capitolo 136072 – imp 2022/816 (da€ 38.715,00 a € 28.738,13);

di approvare ai sensi dell'art. 106 comma 12, lo schema di atto di variazione con la società Protiviti Government Services Srl rep. 000114 del 19 febbraio 2021 allegato e parte integrante della presente determinazione (Allegato A);

Si attesta il rispetto degli obblighi in materia di trasparenza di cui al D.Lgs 33/2013.

Con riferimento alle norme sulla tracciabilità di pagamento si indicano i seguenti codici:

CUP J12J12000150003

CIG 8337046BFE

Si dispone 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 Protiviti Government Services Srl

P. IVA 09692380968

Responsabile Unico del Procedimento: Dott. Fausto Pavia – Dirigente del Settore Audit, articolazione della Direzione della Giunta Regionale.

Modalità per l'individuazione del beneficiario: procedura negoziata, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 36 comma 9 del D.Lgs.50/2016, mediante MePA , RDO n. 2640359.

Contratto rep. 000114 del 19.02.202 - Per un importo pari € 75.198,00 oltre IVA per un totale di € 91.741,56.

Variazione in diminuzione delle prestazioni ai sensi dell'art. 106 del D,Lgs. 50/2016. Spesa di € 14.698,00 oltre agli oneri fiscali (iva aliquota 22%) e quindi per un totale di € 17.931,56.

Avverso la presente determinazione e ammessa proposizione di ricorso giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale del Piemonte entro 30 giorni ovvero proposizione di ricorso straordinario al Capo dello Stato entro 120 giorni dalla data di comunicazione o di piena conoscenza dell'atto, ovvero l'azione innanzi al Giudice Ordinario per tutelare un diritto soggettivo, entro il termine di prescrizione previsto dal Codice Civile.

La presente determinazione sarà pubblicata sul B.U. della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.R. n. 22/2010.

IL DIRIGENTE

(A1017B - Audit)

Firmato digitalmente da Fausto Antonio Pavia

Allegato

Direzione della Giunta Regionale
Settore Audit

ATTO AGGIUNTIVO

al contratto Rep. n.00114 del 19 aprile 2021, avente da oggetto “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

l’esercizio, e contestuale affidamento all’Appaltatore, dell’opzione di variazione in diminuzione delle prestazioni ai sensi dell’art. 106 comma 1 lett. c) 1) e 2) e art. 106 comma 12

CUP J12J12000150003

CIG 8337046BFE.

tra

Regione Piemonte (Codice fiscale 80087670016, Partita IVA n. 02843860012), con sede in Torino in Piazza Castello 165, nella persona del Dott....., nato a in data, in qualità di RUP del contratto in oggetto, domiciliata nella carica presso la sede centrale dell’Amministrazione stessa;

(indicato anche nel proseguo come l’Amministrazione)

e

Protiviti Government Services Srl (C.Fiscale 09692380968 - P. IVA 09692380968) – con sede in via Tiziano 32 – 20145 Milano, nella persona del Dott., nato a....., in data....., in qualità di Rappresentante, domiciliato nella carica presso la sede centrale dell’Amministrazione stessa;

(indicato anche nel proseguo come l’Appaltatore o la Società)

(di seguito collettivamente indicati come le “Parti”)

Allegato A

Premesso che

le attività e i volumi economici previsti nel citato contratto originario Rep. 000114 del 19 aprile 2021 non potevano prevedere alcuni elementi eccezionali sopraggiunti in fase di esecuzione (Delibere CIPESS n. 2/2021 e n. 25/2021 del 29 aprile 2021 che hanno disposto il passaggio degli interventi PAR FSC 2007-2013 al PSC 2000-2020 stabilendo come data di transizione il 31 dicembre 2021) che richiedono al fornitore la riduzione di attività di audit relative all'anno contabile 2022 nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013).

Tanto ritenuto e premesso, le Parti, come in epigrafe rappresentate e domiciliate ,
convengono e stipulano quanto segue

Art. 1 (Oggetto del presente Atto Aggiuntivo)

1. Con il presente Atto Aggiuntivo l'Amministrazione ha disposto l'esercizio della variazione in diminuzione delle prestazioni, per l'importo di euro
2. Le attività ritirate con il presente Atto riguardano tutte le attività di audit relative all'anno contabile 2022 nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo di sviluppo e Coesione (PAR FSC 2007-2013).
3. L'appaltatore, per quanto di competenza, prende atto ed accetta le facoltà di diminuzione esercitate dalla Stazione Appaltante, e si sottomette alle medesime ad ogni effetto di esecuzione, agli stessi patti, prezzi e condizioni del contratto originario.

Art. 2 (Durata del presente Atto Aggiuntivo)

Per effetto della riduzione delle attività da espletare da parte della Società le parti concordano di anticipare il termine del contratto al 30 giugno 2023 alla consegna delle attività ancora in essere.

Art. 3 (Spese)

Sono a totale ed esclusivo carico dell'Appaltatore le spese per la stipulazione del presente Atto ed ogni relativo onere fiscale, ivi comprese le spese di bollo e di copie ed esclusive soltanto le tasse e imposte, a carico della Stazione Appaltante nelle percentuali di legge.

Art. 4 (Rinvio al Contratto)

Per tutto non disciplinato nel presente Atto Aggiuntivo, si rinvia al Contratto e ai relativi allegati, per il resto in nulla variati.

Letto, confermato e sottoscritto.

Per accettazione

IL DIRIGENTE REGIONALE – RUP

Protiviti Government Services Srl

Dott.

Dott.

L'Appaltatore dichiara di aver preso visione e di accettare espressamente le disposizioni contenute nei seguenti articoli del presente Atto: Art. 1 (Oggetto del presente Atto Aggiuntivo), Art. 2 (Durata del presente Atto Aggiuntivo), Art. 3 (Spese), Art. 4 (Rinvio al Contratto).

Ai fini dell'efficacia della variazione in diminuzione delle prestazioni di cui al presente atto, si richiede alla Società di trasmettere quanto prima:

- il presente atto, debitamente sottoscritto per accettazione dal legale rappresentante o altro soggetto abilitato ad impegnare la Società (in quest'ultimo caso, allegare la fonte dei poteri).

L'APPALTATORE