

# **REGIONE EMILIA-ROMAGNA**

## **Atti amministrativi**

### **PROTEZIONE CIVILE**

**Atto del Dirigente:** DETERMINAZIONE n° 2268 del 23/11/2016

**Proposta:** DPC/2016/2190 del 15/11/2016

**Struttura proponente:** SERVIZIO AFFARI GIURIDICI, VOLONTARIATO E CONTRATTI  
AGENZIA REGIONALE PER LA SICUREZZA TERRITORIALE E LA PROTEZIONE CIVILE

**Oggetto:** C.I.G. 6818584983 - AFFIDAMENTO ALLA SOCIETÀ COGEA CONSULENTI PER LA GESTIONE AZIENDALE S.R.L. DEL SERVIZIO DI AUDIT VOLTO AL RILASCIO DEL PARERE SULLA RELAZIONE DI ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI FINANZIATI DAL FSUE, PER GLI EVENTI ALLUVIONALI DEL 2014, SULLA REGOLARITÀ E LEGITTIMITÀ DELLE SPESE SOSTENUTE E SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO (RIF. DECISIONE DI ESECUZIONE DELLA COMMISSIONE EUROPEA C (2015) 6318 DEL 10.09.2015 - IMPEGNO DI SPESA.

**Autorità emanante:** IL RESPONSABILE - SERVIZIO AFFARI GIURIDICI, VOLONTARIATO E CONTRATTI

**Firmatario:** MONICA LOMBINI in qualità di Responsabile di servizio

**Luogo di adozione:** BOLOGNA data: 23/11/2016

## **SERVIZIO AFFARI GIURIDICI, VOLONTARIATO E CONTRATTI IL RESPONSABILE**

### VISTE:

- la L.R. n. 1/2005 s.m.i, "Norme in materia di Protezione Civile e Volontariato. Istituzione dell'Agenzia Regionale di Protezione Civile";

- la delibera di Giunta Regionale n. 839 del 24.06.2013 «Approvazione, ai sensi dell'art. 21, comma 6, lettera A) della L.R. n. 1/2005, del "Regolamento di organizzazione e contabilità dell'Agenzia Regionale di Protezione Civile"» s.m.i., per quanto applicabile;

- la L.R. n. 13/2015 "Riforma del sistema di governo regionale e locale e disposizioni su città metropolitana di Bologna, Province, Comuni e loro Unioni" che, in coerenza con il dettato della L. n. 56/2014, ha riformato il sistema di governo territoriale a cominciare dalla ridefinizione del ruolo istituzionale della Regione, e quindi anche quello dell'Agenzia Regionale di Protezione Civile, ora "Agenzia Regionale per la sicurezza territoriale e la protezione civile" - articoli 19 e 68 - (più avanti, per brevità, Agenzia Regionale) ;

- la D.G.R. n. 2189/2015 "Linee di indirizzo per la riorganizzazione RER" che ha approvato il modello generale del nuovo assetto organizzativo della Regione Emilia-Romagna;

- D.G.R n. 622/2016 "Attuazione seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015" che ha modificato, a decorrere dal 01.05.2016, l'assetto organizzativo e funzionale dell'Agenzia Regionale, come modificato dalla D.G.R. 1107 del 11.07.2016;

### PREMESSO che:

- lo Stato Italiano ha presentato, in data 23.12.2014; una domanda di contributo al Fondo di solidarietà dell'Unione Europea (FSUE), per catastrofe naturale dovuta agli eventi alluvionali che hanno interessato alcune regioni nord-

occidentali (Emilia-Romagna, Liguria, Lombardia, Piemonte e Toscana) nel periodo dal 09.10.2014 al 18.11.2014;

- la Commissione Europea, con decisione di esecuzione C(2015) 6318 del 10.09.2015, ha concesso all'Italia un contributo FSUE di 56.026.300,00 Euro per finanziare le operazioni essenziali di emergenza e recupero;

- il Dipartimento Nazionale della Protezione Civile, con nota prot. RIA/0019388 del 15.04.2015, ha ripartito il finanziamento FSUE, sopra indicato, attribuendo, in particolare, alla Regione Emilia-Romagna la quota di 11.132.237,00 Euro;

EVIDENZIATO che, ai sensi dell'art. 3 del Regolamento (CE) n. 2012/2002, come modificato dal Regolamento (UE) n. 661/2014, le "operazioni essenziali e di recupero" sono le seguenti:

- ripristino della funzionalità delle infrastrutture e degli impianti nei settori dell'energia, dell'acqua, delle acque reflue, delle telecomunicazioni, dei trasporti, della sanità e dell'istruzione;

- realizzazione di misure provvisorie di alloggio e finanziamento dei servizi di soccorso destinati a soddisfare le necessità della popolazione colpita ;

- messa in sicurezza delle infrastrutture di prevenzione e misure di protezione del patrimonio culturale ;

- ripulitura delle zone danneggiate, comprese le zone naturali, in linea, se del caso, con approcci eco-compatibili e ripristino immediato delle zone naturali colpite al fine di evitare gli effetti immediati legati all'erosione del suolo ;

DATO ATTO che la Giunta Regionale ha:

- trasferito le predette risorse all'Agenzia Regionale (D.G.R. n. 1808 del 12.11.2015);

- approvato il Piano degli interventi e autorizzato il Direttore dell'Agenzia Regionale a provvedere ai conseguenti impegni di spesa in favore degli enti attuatori degli interventi individuati nel Piano in parola (D.G.R. n. 2181 del 21.12.2015, pubblicata sul BURERT n. 11 del 13.01.2016);

- approvato le disposizioni procedurali per l'esecuzione degli interventi e per la rendicontazione della

spesa (D.G.R. n. 81 del 29.01.2016, pubblicata sul BURERT n. 31 del 10.02.2016 successivamente modificata con D.G.R. 249 del 22.02.2016, pubblicata sul BURERT n. 79 del 23.03.2016, e con DD 187 del 07.04.2016 per correzioni non sostanziali);

EVIDENZIATO che:

- il contributo finanziario del FSUE deve essere utilizzato entro un periodo di diciotto mesi a decorrere dal 09.10.2015, data in cui la Commissione Europea ha erogato il contributo, e pertanto i lavori eseguiti e i beni/servizi acquisiti devono essere fatturati e quietanzati entro il 09.04.2017;

- la rendicontazione giustificativa delle spese ammissibili deve essere effettuata entro il termine del 09.05.2017 (le somme non rendicontate entro tale data e/o non ammissibili rimangono a carico dello Stato beneficiario);

- la rendicontazione, sopra citata, è finalizzata, tra l'altro, alla predisposizione, da parte dell'Agenzia Regionale, di una relazione, sull'attuazione degli interventi finanziati dal FSUE, da presentare alla Commissione Europea entro il 09.10.2017 unitamente ad una dichiarazione giustificativa delle spese e al parere di un organismo di revisione contabile indipendente;

Dato atto che nella Decisione di esecuzione n. 6318 del 10.09.2015, sopra richiamata, è stato individuato il Servizio Autorità di Audit della Regione Emilia-Romagna quale organismo contabile indipendente per l'elaborazione del parere previsto dall'art. 5 della Decisione medesima;

DATO ATTO che gli Enti Attuatori (Province, Comuni, Acer, A.I.Po, Consorzi di bonifica, ecc) hanno realizzato circa 230 interventi ammessi al finanziamento del FSUE e che l'elenco di tali interventi è contenuto nella D.G.R. 1091/2016;

PRESO ATTO che per effettuare i controlli a campione sui 230 interventi, sopra richiamati, e per redigere il parere previsto dall'art. 5 della Decisione di esecuzione UE, **è necessario acquistare un servizio di supporto specialistico (servizio Audit)** per coadiuvare il Servizio Autorità di Audit della Regione Emilia-Romagna;

In particolare il predetto servizio comprende le seguenti attività (per un maggior dettaglio si rinvia allegato A della DD 1757/2016):

- **audit di sistema** comprensivo di test di conformità su sistema di gestione e controllo attivato per l'attuazione della sovvenzione;

- **definizione del/i campione/i di operazioni da controllare;**

- **controlli a campione sulle operazioni/interventi di emergenza effettuati** nel territorio della Regione Emilia-Romagna e finanziati dal FSUE (e consegna dei relativi report di controllo e dei relativi fascicoli ordinati con relativo indice della documentazione acquisita durante il controllo);

- **supporto alla redazione del parere** dell'organismo contabile indipendente;

- **partecipazioni a riunioni ed incontri** con i funzionari europei e con gli altri organismi indipendenti di revisione;

LETTI:

- la L. n. 190/2012 «Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione» e le disposizioni operative regionali in materia;

- il D.L. n. 52/2012 convertito con modificazioni nella L. 94/2012 «Disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica» ed il D.L. n. 95/2012, convertito con modificazioni nella L. n. 135/2012 «Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario» (disposizioni note con il nome di "*spending review*");

- il D. Lgs n. 50/2016 avente ad oggetto "Attuazione delle Direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture";

Letti, altresì, per quanto compatibili con il suddetto decreto:

- la L.R. n. 28/2007 "Disposizioni per l'acquisizione di beni e servizi";

- le D.G.R. n. 999/2008 e n. 2416/2008, come successivamente modificata dalla D.G.R. n. 1662/2012, in tema di attività contrattuale;

- la D.D. n. 4751/2008 "Regolamentazione delle procedure per l'acquisizione di beni e servizi dell'Agenzia Regionale di Protezione Civile - D.lgs 163/2006 - L.R. 28/2007", successivamente modificata con DD n.126/2009

RICHIAMATA la DD a contrarre n. 1757 del 18.10.2016 con la quale lo scrivente Servizio ha dato atto di aver:

- verificato che il servizio di supporto specialistico (servizio Audit) non può essere acquistato tramite convenzione Intercenter/Consip stante l'assenza di convenzioni attive, o in via di attivazioni, aventi ad oggetto anche il servizio "de quo";

- formalizzato l'intenzione di avvalersi della procedura negoziata (art. 36, comma 2, lett. b), D.lgs. n. 50/2016) considerata l'entità della base d'asta (32.720,00 Euro - IVA esclusa) e la possibilità di negoziare il servizio "de quo" sul mercato elettronico di Intercenter;

- individuato sul predetto mercato, due categorie merceologiche pertinenti (ossia la **79411000-8** servizi generali di consulenza gestionale e la **79419000-4** Servizi di consulenza di valutazione);

- pubblicato, in data 03.10.2016 (con scadenza 24.10.2016), sul Profilo del Committente, l'avviso di indagine di mercato (prot. PC.2016.0026722), per selezionare cinque operatori economici, iscritti alle predette categorie merceologiche;

- stabilito di chiedere al Servizio Autorità di Audit della Regione Emilia-Romagna, in assenza di manifestazioni di interesse o in presenza di una sola manifestazione di interesse, l'indicazione di operatori economici da interpellare per rendere possibile la valutazione comparativa delle offerte e, di conseguenza, la selezione di quella con il minor prezzo;

DATO ATTO che l'indagine di mercato, sopra indicata, è andata deserta, in quanto nessun operatore economico ha manifestato interesse e che il Servizio Autorità di Audit

della Regione Emilia-Romagna, su invito dello scrivente Servizio, ha trasmesso l'indicazione richiesta (nota acquisita agli atti con prot. PC.2016. 30477);

DATO ATTO ALTRESI' che lo scrivente Servizio ha bandito (CIG 6818584983), sul mercato elettronico di Intercenter (PI053854 - Registro di sistema), una procedura negoziata, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) D.lgs, invitando le seguenti Società: Deloitte Financial Advisory S.r.l., Pricewaterhousecoopers advisory S.p.a e Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l.;

DATO ATTO che solo la Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l (con sede a Roma in via Po 102 - C.F./P.I. 10259111002) ha presentato un'offerta di 27.000,00 Euro - IVA esclusa (acquisita agli atti con prot. PC.2016.0033693) e che tale offerta deve ritenersi congrua in quanto inferiore alla base d'asta;

CONSIDERATO CHE la sottoscritta, in qualità di Dirigente responsabile dell'istruttoria, della decisione e della esecuzione del contratto, non si trova nelle situazioni di conflitto di interessi descritte dall'art. 14, commi 3 e 4, del D.P.R. n.62/2013;

VISTI, inoltre:

- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011 «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 artt. 1) e 2) della Legge 5 maggio 2009, n. 42» e s.m.i.;

- la D.G.R. n. 1023 del 27.07.2015, con la quale la Giunta ha approvato le modifiche al regolamento di organizzazione e contabilità dell'agenzia regionale di protezione civile, adottate con D.D. n. 535 del 09.07.2015;

- la D.D. n. 1145 del 18.12.2015 «Adozione Piano delle attività anno 2016 dell'Agenzia di protezione civile»;

- la D.D. n. 1147 del 18.12.2015 «Adozione del bilancio di previsione 2016-2018 dell'Agenzia regionale di protezione civile»;

- la D.G.R. n. 2244 del 28.12.2015 di approvazione del bilancio di previsione 2016-2018 e del piano annuale delle attività 2016 dell'Agenzia regionale di Protezione civile;

- la D.D. n. 120 del 11.03.2016 di approvazione del primo stralcio del programma operativo dell'Agenzia di protezione civile per l'anno 2016;

- DD 1754 del 18.10.2016 "Assestamento - Primo provvedimento generale di variazione di bilancio di previsione dell'Agenzia Regionale per la Sicurezza Territoriale e la Protezione Civile per gli anni 2016-2017-2018";

- la D.G.R. 1783 del 31.10.2016 "Approvazione Assestamento - Primo provvedimento generale di variazione di bilancio di previsione dell'Agenzia Regionale per la Sicurezza Territoriale e la Protezione Civile per gli anni 2016-2017-2018";

- la DD. 2104 del 14.11.2016 "Approvazione secondo stralcio del programma operativo Agenzia Regionale per la Sicurezza Territoriale e la Protezione Civile anno 2016";

Rilevato che per il perseguimento delle predette finalità, l'Agenzia regionale, con la determinazione n. 120/2016 come modificata dalla DD 2104/2016 (**allegato n. 1, voce di spesa n. 22**), sopra richiamata, ha programmato la spesa sul capitolo **U15006** "Spese per servizi di supporto alle diverse attività dell'Agenzia" del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017;

Ritenuto che ricorrano gli elementi di cui al D. Lgs. n. 118/2011 s.m.i., in relazione anche all'esigibilità della spesa nel 2017, e che pertanto si possa procedere all'assunzione dell'impegno di spesa complessivo di **32.940,00 Euro a favore della società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l.**;

Preso atto che la procedura del conseguente pagamento, disposto in attuazione del presente atto, è compatibile con le prescrizioni previste all'art. 56, comma 6, del citato D.Lgs. n. 118/2011;

Richiamati:

- D.lgs. n. 159/2011 «Codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, nonché nuove disposizioni in materia di documentazione antimafia, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 13.08.2010, n. 136», come modificato dal D.lgs 218/2012, ;



- la determinazione dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture (ora A.N.AC.) del 07.07.2011, n. 4 recante «Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della L. 13.08.2010, n. 136»;

Richiamate, altresì:

- la D.G.R. n. 66 del 25.01.2016 recante «Approvazione del piano triennale di prevenzione della corruzione e del programma per la trasparenza e l'integrità. Aggiornamenti 2016-2018»;

- la «Direttiva di indirizzi interpretativi per l'applicazione degli obblighi di pubblicazione previsti dal D. Lgs. Del 14.03.2013 n.33» (all. F) alla D.G.R. n. 66/2016);

Visto il D. Lgs. n. 33 del 14.03.2013 «Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni»;

Dato atto che, a seguito dell'adozione della presente determinazione, si provvederà alla sua pubblicazione, sul portale istituzionale, ai sensi degli artt. 23 e 37, D.lgs. n. 33/2013 nonché ai sensi della D.G.R. 66/2016;

Richiamate, infine:

- la L.R. 15.11.2001, n. 40 «Ordinamento contabile della Regione Emilia-Romagna, abrogazione delle L.R. 6 luglio 1977, n. 31 e 27 marzo 1972, n. 4» per quanto applicabile;

- la L.R. 26.11.2001, n. 43, «Testo unico in materia di organizzazione e di rapporti di lavori nella Regione Emilia-Romagna»;

- la D.G.R. n. 2416/2008 «Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali» e s.m.i;

- la D.G.R. n. 2260 del 28.12.2015 con la quale è stato prorogato allo scrivente l'incarico di Direttore dell'Agenzia Regionale conferito con D.G.R. n. 1080/2012;

- la D.D. 286 del 29.04.2016 con la quale è stato conferito, alla dott.ssa Monica Lombini e alla dott.ssa Gloria Guicciardi, rispettivamente, l'incarico di Responsabile del

"Servizio Affari Giuridici Volontariato e Contratti" e del "Servizio Bilancio Pianificazione Finanziaria e Risorse per lo Sviluppo", sino al 30.06.2018;

- la D.G.R. n. 702 del 16.05.2016 «Approvazione incarichi Dirigenziali conferiti nell'ambito delle Direzioni Generali - Agenzie - Istituto, e nomina dei Responsabili della Prevenzione della Corruzione, della Trasparenza e Accesso civico, della Sicurezza del Trattamento dei Dati personali, e Dell'anagrafe per la Stazione Appaltante»;

Dato atto dei pareri allegati;

#### D E T E R M I N A

1) di richiamare tutte le considerazioni svolte in premessa;

2) di dare atto che, con DD a contrarre 1757/2016, è stata formalizzata l'intenzione di acquistare un servizio specialistico (servizio Audit) per effettuare i controlli a campione su 230 interventi ammessi al finanziamento FSUE (espressamente elencati nella D.G.R. 1091/2016) e per coadiuvare il Servizio Autorità di Audit della Regione Emilia-Romagna nella redazione del parere previsto dall'art. 5 della Decisione di esecuzione UE;

3) di dare atto che, in esecuzione della DD 1757/2016, sopra richiamata, è stato pubblicato, sul Profilo del Committente, un avviso di indagine di mercato, ai sensi dell'art. 216, comma 9, D.lgs 50/2016 e che tale avviso è andato deserto in quanto nessun operatore economico ha manifestato interesse;

4) di dare atto che è stata bandita una procedura negoziata (**CIG 6818584983**), sul mercato elettronico di Intercenter (PI053854 - Registro di sistema) e che sono state invitate le seguenti Società: Deloitte Financial Advisory S.r.l., Pricewaterhousecoopers advisory S.p.a e Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l., ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) D.lgs;

4) di dare atto solo la Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l (con sede a Roma in via Po 102 - C.F./P.I. 10259111002) ha presentato un'offerta (prot. PC.2016.0033693) e che tale offerta ammonta a 27.000,00 Euro (IVA esclusa) ovvero 32.940,00 Euro (IVA al 22% inclusa);

5) di **aggiudicare** il servizio specialistico (servizio Audit) alla **Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l** (con sede a Roma in via Po 102 - C.F./P.I. 10259111002) per un importo complessivo di 32.940,00 Euro - oneri di legge inclusi, essendo l'unica offerta pervenuta ed essendo congrua;

6) di subordinare l'aggiudicazione di cui al precedente punto 5, alla sussistenza, in capo alla Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l., dei requisiti di carattere generale (art. 80 D.lgs 50/2016) e di carattere speciale espressamente previsti nella DD 1757/2016;

7) di **impegnare**, a favore della Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l., la spesa complessiva di **32.940,00 Euro** al n.462 di impegno sul **capitolo U15006** "Spese per servizi di supporto alle diverse attività dell'Agenzia" del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 che presenta la necessaria disponibilità;

8) di **dare atto** che in attuazione del D.lgs. n. 118/2011 s.m.i., la stringa concernente la codificazione della transazione elementare in relazione al suddetto capitolo di spesa, come definita dal citato decreto risulta essere la seguente:

Missione	Programma	Codice economico	COFOG	Transazioni U.E.	SIOPE	C.I. spesa	Gestione ordinaria
11	1	U.1.03 .02.11 .999	03.2	8	1364	3	3

9) di dare atto che si provvederà agli adempimenti previsti dall'art. 56, comma 7, del D.Lgs. n. 118/2011 s.m.i.

10) di dare atto che la sottoscritta, in qualità di Responsabile del "Servizio affari giuridici, volontariato e contratti" è il **R.U.P.** (Responsabile unico del procedimento) ex art. 31 D.lgs 50/2016;

11) di dare atto che il contratto verrà sottoscritto, con scrittura privata, consistente nello scambio, attraverso il portale di e-procurement di Intercenter, dei documenti di offerta e di accettazione, firmati digitalmente dal fornitore e dalla Stazione Appaltante, ai sensi dell'art. 32, comma 14, D.lgs 50/2016;

12) di dare atto che la presente determinazione è oggetto di pubblicazione ai sensi degli artt. 23 e 37, D.lgs. n. 33/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" nonché ai sensi della D.G.R. 66/2016;

13) di dare atto che Società Cogea consulenti per la gestione aziendale S.r.l., ad esito positivo della verifica di conformità dei servizi prestati, emetterà, in base alle tempistiche stabilite dal contratto, una pluralità di fatture e che il Dirigente competente procederà alla relativa liquidazione nel rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge n. 136/2010 s.m.i., nel rispetto della vigente normativa contabile e della D.G.R. n. 2416/2008 s.m.

Monica Lombini

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

PROTEZIONE CIVILE

Monica Lombini, Responsabile del SERVIZIO AFFARI GIURIDICI, VOLONTARIATO E CONTRATTI esprime, ai sensi della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa in merito all'atto con numero di proposta DPC/2016/2190

data 15/11/2016

IN FEDE

Monica Lombini

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

PROTEZIONE CIVILE

Gloria Guicciardi, Responsabile del SERVIZIO BILANCIO, PIANIFICAZIONE FINANZIARIA E RISORSE PER LO SVILUPPO esprime, ai sensi della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità contabile in merito all'atto con numero di proposta DPC/2016/2190

data 23/11/2016

IN FEDE

Gloria Guicciardi