

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

PRESIDENZA

UFFICIO SPECIALE

Autorità di Audit

dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea

Il Dirigente Generale

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA la L.R. 8 luglio 1977, n. 47 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA la L.R. 15 maggio 2000, n.10 ed in particolare gli articoli 4 e 7;
- VISTO il D.lgs n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche e integrazioni “Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio”;
- VISTO il D.P. Reg. n. 717 del 16/02/2018 con il quale, in esecuzione della deliberazione della Giunta n. 68 del 13/02/2018, è stato conferito l’incarico alla Dott.ssa Grazia Terranova di Dirigente Generale dell’Ufficio Speciale Autorità di Audit;
- VISTA la L.R. 8 maggio 2018 n. 9, che approva il Bilancio di previsione della Regione Siciliana per l’esercizio finanziario 2018 e il bilancio pluriennale per il triennio 2018/2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 195 dell’11 maggio 2018 con la quale è stato approvato il Documento tecnico di accompagnamento e il Bilancio finanziario gestionale per l’anno 2018;
- VISTO il D.D.G. n. 1006 del 10/02/2017 con il quale è stato approvato il contratto rep. n. 5960 stipulato in data 2 febbraio 2017 tra la Presidenza della Regione – Ufficio Speciale Autorità di Audit e la Società ERNST & YOUNG S.p.A. per l’affidamento dei servizi di supporto e di assistenza tecnica all’Autorità di Audit (AdA) dei programmi cofinanziati dall’Unione Europea, derivante dalla procedura di gara espletata dalla Consip S.p.A.;
- VISTO il D.D.G. n. 1032 del 21/04/2017 con il quale è stata impegnata sul capitolo 124412 “*Spese per lavoro flessibile, quota lsu e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale per l’attuazione del programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020*”, per l’esercizio finanziario 2018, la somma di € 1.024.134,53, IVA inclusa, relativa ai servizi di supporto e di assistenza tecnica all’Autorità di Audit;
- VISTO l’art. 9 del Contratto di assistenza tecnica che prevede per la Società ERNST & YOUNG S.p.A. l’obbligo di rilevare, calcolare e inviare all’Amministrazione, con cadenza semestrale il “*Rapporto indicatori di qualità*”;

- VISTO l'art. 10 "*Corrispettivi e modalità di pagamento*" del Contratto di assistenza tecnica che stabilisce le modalità di calcolo del corrispettivo dovuto, composto da una parte fissa (85%) e da una parte variabile (15%);
- VISTO l'art. 11 "*Fatturazione e pagamenti*", comma 2, del Contratto di assistenza tecnica che prevede di effettuare il pagamento dei corrispettivi contrattuali per la "*parte variabile*" (15% del corrispettivo) al raggiungimento degli "obiettivi di prestazione" ed erogati previa verifica degli stessi, con cadenza semestrale;
- VISTO il "*Rapporto degli indicatori di qualità*", relativo alla parte variabile per il semestre 15/08/2018 – 14/02/2019, trasmesso dalla Società ERNST & YOUNG S.p.A. in data 1 luglio 2019;
- VISTA la nota prot. 3751 del 30 luglio 2019 con la quale è stato approvato il "*Rapporto degli indicatori di qualità*" per il semestre 15/08/2018 – 14/02/2019 previo accertamento, da parte del Direttore dell'Esecuzione del Contratto (D.E.C.), del raggiungimento degli obiettivi assegnati alla Società ERNST & YOUNG S.p.A. riferite alla "*parte variabile*" (15% dei corrispettivi), giusta nota prot. n. 3748 del 30 luglio 2019;
- VISTO il prospetto riepilogativo delle fatturazioni (parte variabile) per il 10° bim. (15/08/2018 – 14/10/2018), 11° bim. 2018 (15/10/2018 – 14/12/2018) e 12° bim. (15/12/2018 – 14/02/2019);
- VISTA la nota prot. n. 3830 del 01/08/2019 con la quale l'Ufficio richiede alla Società ERNST & YOUNG S.p.A., al fine di procedere al pagamento della parte variabile relativa al periodo 15/08/2018 – 14/02/2019, l'emissione di n. 2 fatture per gli importi da imputare agli anni 2018 – 2019, così distinte:
- 15/08/2018 - 31/12/2018 € 21.935,86 IVA esclusa;
- 01/01/2019 - 14/02/2019 € 6.955,72 IVA esclusa;
- VISTA la fattura emessa dalla ERNST & YOUNG S.p.A. n. BITL0119011580 del 13 agosto 2019 di € 8.485,98 IVA inclusa relativa alla parte variabile per il periodo 1 gennaio 2019 – 14 febbraio 2019;
- VISTA la comunicazione del conto dedicato e della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 comma 7 della legge n. 136/2010 a seguito di modifica delle coordinate bancarie, giusta nota del 18 luglio 2017;
- VISTA la richiesta di informativa antimafia al Ministero dell'Interno – Banca Dati Nazionale Antimafia (B.D.N.A.) prot. 0014981 del 12/01/2018, ai sensi dell'art. 91 del D. lgs n. 159/2011 e successive modifiche e integrazioni, per la società ERNST & YOUNG S.p.A.;
- CONSIDERATO che la suddetta richiesta è in corso di istruttoria ed è decorso il termine di 30 giorni, e che pertanto il pagamento della fattura può essere corrisposto anche in assenza dell'informativa antimafia, sotto condizione risolutiva ai sensi del comma 3 dell'art. 92 del D.lgs 159/2011 e successive modifiche e integrazioni;
- VISTO il DURC attestante la regolarità contributiva della Società ERNST & YOUNG S.p.A.;
- VISTA la verifica inadempimenti, effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73, rilasciata dall'Agenzia delle Entrate e Riscossione;

CONSIDERATO che l'obbligazione giuridica è certa, liquida ed esigibile con scadenza entro l'esercizio finanziario corrente;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione della somma di € 8.485,98 (*ottomilaquattrocentottantacinque/98*), IVA inclusa, relativa al pagamento della parte variabile per il periodo 1 gennaio 2019 – 14 febbraio 2019 che graverà sull'impegno assunto con D.D.G. n. 1032 del 21/04/2017, sul capitolo 124412 "*Spese per lavoro flessibile, quota lsu e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale per l'attuazione del programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020*" - del Bilancio della Regione per l'esercizio finanziario 2019;

D E C R E T A

Art. 1

Per le finalità indicate in premessa si dispone la liquidazione della somma di € 8.485,98 (*ottomilaquattrocentottantacinque/98*), IVA inclusa, relativa al pagamento della parte variabile per il servizio di assistenza tecnica all'Autorità di Audit, riferita al periodo 1 gennaio 2019 – 14 febbraio 2019.

Art. 2

La spesa graverà sull'impegno assunto con D.D.G. n. 1032 del 21/04/2017, sul capitolo 124412 "*Spese per lavoro flessibile, quota lsu e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale per l'attuazione del programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020*" del Bilancio della Regione per l'esercizio finanziario 2019.

Art. 3

E' autorizzata l'emissione di mandato di pagamento collettivo a favore della ERNST & YOUNG S.p.A. per un ammontare di € 6.955,72 per imponibile ed € 1.530,26 per IVA da versare all'Erario ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972, così come introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b) della L. 190/2014.

Art. 4

La spesa è codificata con il codice di V livello U.1.03.02.12.999 del Piano dei Conti finanziario (Allegato C/1 del D. leg.vo n. 118/2011) e sarà esigibile nell'esercizio finanziario 2019 - CUP n. G51E15000670001 – CIG derivato 68357943A9.

Il presente provvedimento sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale Presidenza per il visto e la registrazione e sarà pubblicato sul sito istituzionale dell'Ufficio ai sensi dell'articolo 68 della legge regionale 12 agosto 2014, n. 21, così come modificato dall'articolo 98 - comma 6 - della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9.

Palermo 10/09/2019

F.to Il Dirigente Generale
Grazia Terranova