

ATTO DIRIGENZIALE

**ORIGINALE**

La presente determinazione, ai sensi del comma 3 art. 20 DPGR n. 443/2015, è pubblicata in data odierna all'Albo di questo Dipartimento dove resterà affissa per dieci giorni lavorativi.

BARI, 02/10/2019

Il Responsabile  
P.O. "Segreteria-Amministrazione -AA.GG."  
Vito Radogna

Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza)	
Ufficio istruttore	<input type="checkbox"/> Sezione Programmazione Unitaria
Tipo materia	<input type="checkbox"/> POR PUGLIA Asse XIII "Assistenza Tecnica" Azione 13.1
Privacy	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Pubblicazione integrale	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

N. 220 del 02/10/2019

del Registro delle Determinazioni

Codice CIFRA: 165/DIR/2019/ 00220

**OGGETTO: P.O.R. Puglia FESR/FSE 2014-2020. Asse XIII – Azione 13.1. Affidamento servizi complementari, ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. a) del D.Lgs. n. 163/2006 consistenti in attività di assistenza tecnica a supporto dell'Autorità di Gestione del POR Puglia FESR/FSE 2014-2020 in relazione alle attività di verifica di cui all'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 (CIG 77930081A5 - CUP B39E19000010009). Liquidazione e pagamento marzo-giugno 2019.**

Il giorno 02/10/2019 in Bari, nella sede della Regione Puglia – Sezione Programmazione Unitaria – Autorità di Gestione del POR Puglia 2014 – 2020, Via G. Gentile, 52 - Bari, è stata adottata la presente determinazione.

**Il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria**

**VISTO** il POR Puglia FESR - FSE 2014/2020 (CCI 2014IT16M2OP002), approvato con Decisione C(2015) 5854 del 13 agosto 2015 dei competenti Servizi della Commissione Europea, da ultimo modificato con Decisione C(2018)7150 del 23/10/2018;





**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

**VISTA** la DGR n. 1166 del 18 luglio 2017 con cui il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria è stato designato quale Autorità di Gestione del Programma Operativo FESR FSE 2014/2020 istituita a norma dell'art. 123 par. 3 del Regolamento (UE) 1303/2013;

Sulla base dell'istruttoria espletata della responsabile di sub-azione "Assistenza tecnica per la corretta gestione del programma", dalla quale emerge quanto segue:

**PREMESSO CHE**

- la Regione Puglia, giusta DGR n. 463 del 15/04/2016 ha deliberato di procedere alla indizione di gara aperta ai sensi degli artt. 54 e 55 del D. Lgs. 163/2006 per l'affidamento del servizio di assistenza tecnica a supporto dell'Autorità di Gestione con del POR Puglia 2014 -2020 del POR Puglia 2014-2020 in relazione alle attività di verifica di cui all'art.125 del Regolamento (UE) n.1303/2013;
- con Atto Dirigenziale n. 34 del 15/4/2016 della Sezione Programmazione Acquisti si è determinata l'indizione di gara comunitaria con procedura telematica finalizzata all'affidamento del servizio di cui sopra;
- all'esito dell'espletamento della procedura di gara, con AD n. 93 del 5/10/2016 della Sezione Programmazione Acquisti, si è proceduto alla aggiudicazione definitiva in favore del R.T.I. composto da Deloitte & Touche S.p.A. (mandataria) e KPMG S.p.A. (mandante) e, per l'effetto, in data 18/11/2016, è stato sottoscritto il relativo contratto (Repertorio n. 000096 del 18/11/2016), per una durata fissata in sessanta (60) mesi a decorrere dalla data di sottoscrizione dello stesso e per un importo complessivo pari ad € 9.444.000,00 oltre IVA;
- il servizio è in corso di esecuzione;
- il rapporto obbligatorio con il R.T.I. Deloitte & Touche S.p.A. - KPMG S.p.A., così come discendente dal suindicato contratto ha conosciuto, in relazione alle verifiche di conformità sino ad oggi effettuate, regolare esecuzione.

**RILEVATO CHE:**

- A seguito di circostanze impreviste, la Regione Puglia ha ritenuto di ricorrere, ai sensi della lett. a), comma 5, dell'art. 57 del D. Lgs. n. 163/2006, alla procedura negoziata per l'affidamento dei servizi complementari non compresi nel contratto iniziale.

Di conseguenza, con Deliberazione n. 1877 del 24/10/2018 la Giunta, tra l'altro dava mandato al Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria di procedere all'espletamento della procedura connessa all'affidamento delle attività di cui sopra in favore del RTI Deloitte&Touche S.p.A. - KPMG S.p.A, aggiudicatario del contratto iniziale, ai fini di garantire l'omogeneità di tutti gli standard procedurali afferenti il servizio da affidare, in termini di strumenti operativi, metodologie da applicare e modelli organizzativi, nonché la massimizzazione dell'efficienza ed efficacia delle azioni di verifica di gestione, in linea con la ratio di cui all'art. 4 del Capitolato Speciale di appalto del contratto principale, al precipuo scopo di evitare di recare gravi inconvenienti alla stazione appaltante.

- Inoltre il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, con nota prot. AOO\_165/8199 del 28.12.2018, ha chiesto al R.T.I. composto da Deloitte & Touche S.p.A. (mandataria) e







**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

KPMG S.p.A. (mandante), la presentazione di offerta tecnico-economica per l'esecuzione dei servizi complementari ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. a) del D.Lgs. 163/2006 in esecuzione di quanto disposto dalla citata DGR n. 1877 del 24/10/208 e regolarmente pervenuta in data 23.11.2018 (prot. AOO\_165/7016);

- con nota del 03.01.2019, acquisita al protocollo della Sezione con prot. n. AOO\_165/94 del 08.01.2019, il R.T.I. Deloitte & Touche S.p.A. - KPMG S.p.A. ha confermato la propria disponibilità a svolgere i servizi richiesti, quantificando in € 4.389.057,00 (Euro quattromilionitrecentoottantanovemilacinquantasette/00) oltre IVA al 22% il corrispettivo da riconoscersi per lo svolgimento degli stessi;
- Con determinazione n. 29 dell'8/2/2019 il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria ha approvato lo schema di contratto ed ha impegnato, a copertura del contratto, € 4.389.057,00 oltre Iva al 22% per un totale di € 5.354.649,54.
- Con la stessa determinazione è stato nominato quale Responsabile Unico del Procedimento il dirigente della Sezione Programmazione Unitaria e quale Direttore dell'Esecuzione del Contratto il dott. Francesco Murianni, incardinato presso la Sezione Programmazione Unitaria.
- Il 14/3/2019 al n. 02735 è stato repertoriato il contratto per l'affidamento dei servizi complementari di "Assistenza tecnica a supporto dell'Autorità di Gestione del Programma Operativo Regionale, in relazione alle attività di verifica di cui all'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, nell'ambito della programmazione festr – fse 2014/2020", dell'importo di € 4.389.057,00 oltre € 965.592,54 di Iva al 22%, per il periodo che decorre dalla data del contratto al 30/9/2019.
- L'art. 8 del contratto regola le modalità di pagamento, in particolare dispone che il corrispettivo sarà corrisposto dietro presentazione di fattura elettronica, previo accertamento da parte del Direttore dell'Esecuzione del Contratto, confermata dal Responsabile del Procedimento della prestazione effettuata fino a quel momento eseguita.

Il primo stato di avanzamento delle attività comprenderà il periodo intercorrente la data di sottoscrizione del contratto sino al 30/6/2019.

Il pagamento del saldo finale avverrà a conclusione della verifica di conformità di cui all'art. 4 comma 6 del D.Lgs n. 231/2002 e dell'art. 316 del DPR 207/2010.

Ai sensi dell'art. 4, comma 3, del D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, sull'imponibile netto di ciascuna fattura emessa sarà operata una ritenuta dello 0,50%, tutte le predette ritenute saranno svincolate soltanto in sede di liquidazione finale, dopo l'approvazione da parte della Regione del certificato di verifica di conformità, previo accertamento d'ufficio della regolarità contributiva (D.U.R.C.).

I soggetti riuniti in raggruppamento temporaneo di impresa procederanno separatamente ad emettere fatture dei relativi compensi direttamente nei confronti della Regione Puglia, sulla base delle quote di partecipazione al Raggruppamento, mentre i pagamenti saranno effettuati esclusivamente in favore del soggetto capogruppo, restando del tutto estranea la Regione ai rapporti intercorrenti tra i componenti il raggruppamento.

**CONSIDERATO CHE:**

- Sono pervenute le seguenti fatture:





**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

SOCIETA'	N. FATTURA	IMPONIBILE	IVA 22%	TOTALE
Deloitte & Touche SPA	FU19000102 del 31/7/2019	387.816,18	85.319,56	473.135,74
KPMG	2719107547 del 13/9/2019	88.923,15	19.563,09	108.486,24
TOTALE		476.739,33	104.882,65	581.621,98

- Ai sensi del D. Lgs 159/2011, per la liquidazione della fattura n. FU19000102 di Deloitte & Touche è necessaria l'informativa antimafia richiesta l'8/2/2019, ed ai sensi dell'art. 92 comma 3 dello stesso D.Lgs, essendo trascorsi 45 giorni dalla data della richiesta, l'Amministrazione può procedere al pagamento sotto condizione risolutiva.
- Ai sensi del D. Lgs 159/2011, per la liquidazione della fattura n. 2719107547 di KPMG non è necessaria l'informativa antimafia
- Ai sensi dell'art. 120 del DLgs. n. 163/2006 e artt. 317 e 320 del DPR n. 207/2010, con nota prot. AOO\_165/n. 8957 del 25/9/2019 il Direttore dell'Esecuzione del Contratto ha inviato il verbale di verifica di conformità che attesta il rispetto delle condizioni e dei termini stabiliti nel contratto, nonché la coerenza e congruità delle prestazioni sotto il profilo qualitativo e quantitativo, per il periodo marzo/giugno 2019.

Tutto ciò premesso e considerato, visto anche la conferma del verbale di verifica di congruità, resa ai sensi dell'art. 322, comma 3 del DPR n. 207/2010, da parte Responsabile Unico del Procedimento, occorre procedere alla liquidazione delle fatture su indicate, tenendo conto che:

- Sulle fatture è calcolata la ritenuta dello 0,5 % a garanzia del contratto che sarà svincolata soltanto in sede di liquidazione finale.
- L'IVA viene versata direttamente all'Erario.
- Gli importi spettanti alle società saranno pagati, ai sensi dell'art. 8 del contratto, alla capogruppo Deloitte & Touche.

**VERIFICA AI SENSI DEL D. LGS. N. 196/03  
Garanzie alla riservatezza**

La pubblicazione dell'atto all'albo, salvo le garanzie previste dalla legge n. 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.lgs. n. 196/03 in materia di protezione dei dati personali, nonché del vigente Regolamento Regionale n. 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.

Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento ai dati sensibili; qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, essi sono trasferiti in documenti separati, esplicitamente richiamati.





**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

**ADEMPIMENTI CONTABILI AI SENSI DEL D. LGS. N.118/2011 E SS.MM.II.**

Bilancio vincolato e autonomo

Esercizio finanziario 2019

Struttura regionale titolare del **Centro di Responsabilità Amministrativa (CRA)**

**62** Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro

**06** Sezione Programmazione Unitaria

Capitoli di spesa:

Capitolo	Declaratoria capitolo	Missione Programma Titolo	Codifica Piano dei conti finanziario
1161132	POR 2014-2020. FONDO FESR. AZIONE 13.1 ASSISTENZA TECNICA. ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE. QUOTA UE	1.12.1	U.1.03.02.11.999
1162132	POR 2014-2020. FONDO FESR. AZIONE 13.1 ASSISTENZA TECNICA. ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE. QUOTA STATO	1.12.1	U.1.03.02.11.999
1163132	POR 2014-2020. FONDO FESR. AZIONE 13.1 ASSISTENZA TECNICA. ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE. COFINANZIAMENTO REGIONALE	1.12.1	U.1.03.02.11.999

- Codice Identificativo delle transazioni: riguardanti risorse dell'UE, punto 2) allegato 7 al d.lgs. 118/2011, codici:
  - 3 (capitolo 1161132)
  - 4 (capitolo 1162132)
  - 7 (capitolo 1163132)
- Codice Identificativo delle transazioni: riguardanti risorse dell'UE, punto 1) allegato 7 al d.lgs. 118/2011, codici: 9
- Determinazione dirigenziale di impegno di spesa: n. 29 dell'8/2/2019
- Si dispone il pagamento a favore di Deloitte & Touche S.p.A mandataria del RTI composto da Deloitte & Touche SpA e KPMG SpA
- Fatture da liquidare e pagare







**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

Deloitte & Touche SPA				
Fattura: FU19000102 - N. REG 4435/2019				
CAPITOLI	IMPORTO NETTO (DA PAGARE ALLA SOCIETA')	IVA 22% (DA VERSARE ALL'ERARIO)	IMPORTO LORDO	N. IMPEGNO
1161132	€ 193.908,09	€ 42.659,78	€ 236.567,87	3019005454/1
1162132	€ 135.735,66	€ 29.861,85	€ 165.597,51	3019005455/1
1163132	€ 58.172,43	€ 12.797,93	€ 70.970,36	3019005456/1
1161132	€ 387.816,18	€ 85.319,56	€ 473.135,74	

KPMG				
Fattura: 2719107547 - N. REG. 5003/2019				
CAPITOLO	IMPORTO NETTO (DA PAGARE ALLA SOCIETA')	IVA 22% (DA VERSARE ALL'ERARIO)	IMPORTO LORDO	N. IMPEGNO
1161132	€ 44.461,58	€ 9.781,54	€ 54.243,12	3019005454/2
1162132	€ 31.123,10	€ 6.847,08	€ 37.970,18	3019005455/2
1163132	€ 13.338,47	€ 2.934,47	€ 16.272,94	3019005456/2
TOTALE	€ 88.923,15	€ 19.563,09	€ 108.486,24	

**N.B.:** KPMG ha emesso fattura n. 2719107217 del 2/8/2019 – n. reg. 4499/2019, contenente un errato CIG, pertanto il 10/9/2019 ha emesso nota di credito n. 2719107520 del 10/9/2019 – n. reg. 4835/2019, di pari importo della fattura.

Causale del pagamento: **Servizi complementari, ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. a) del D.Lgs 163/2006 consistenti in attività di assistenza tecnica a supporto dell'Autorità di Gestione del POR Puglia FESR/FSE 2014-2020 in relazione alle attività di verifica di cui all'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013. Liquidazione I Stato di Avanzamento del Servizio – Periodo marzo/giugno 2019**

**Modalità di pagamento:** Bonifico bancario da effettuarsi a favore della mandataria Deloitte & Touche

CIG: **77930081A5**

CUP: **B39E19000010009**

Creditore: **R.T.I. Deloitte & Touche S.p.A.**

PEC creditore: **gare\_deloittetouchespa@deloitte.legalmail.it**

Dichiarazioni e/o attestazioni:

- Sono state effettuate le verifiche di cui dall'art. 48/bis del DPR n. 602/1973 e ss.mm.ii.





**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

- Per la liquidazione della fattura emessa dalla società Deloitte & Touche SpA, ai sensi del D.Lgs. n.159/2011 è stata richiesta l'informativa antimafia l'8/2/2019 e, ai sensi dell'art. 92 comma 3 dello stesso D.Lgs., decorso inutilmente il termine di 45 giorni dalla richiesta, l'Amministrazione procede all'erogazione sotto condizione risolutiva.
- Per la liquidazione della fattura di KPMG, ai sensi del D. Lgs 159/2011, non è necessaria l'informativa antimafia.
- Per la società Deloitte & Touche SpA, ai sensi dell'art. 16 bis comma 10 della legge 28/1/2009 n. 2, è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC), attestante la regolarità contributiva, con validità al 10/10/2019.
- Per la società KPMG SpA, ai sensi dell'art. 16 bis comma 10 della legge 28/1/2009 n. 2, è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC), attestante la regolarità contributiva, con validità al 9/10/2019.
- Sono state effettuate le verifiche di cui all'art 3 della Legge 136/2010 e s.m. i. (Tracciabilità dei flussi finanziari).
- Non ricorrono gli obblighi di cui all'art. 26 e 27 del D.Lgs. n.33 del 14/03/2013.
- Esiste disponibilità finanziaria sui capitoli di spesa innanzi indicati.
- L'operazione contabile proposta assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, garantendo il pareggio di bilancio di cui alla L.R. n. 145/2018 commi da 819 a 843.

**Visto di Attestazione Disponibilità Finanziaria**

IL DIRIGENTE  
DELLA SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA  
AUTORITÀ DI GESTIONE  
POR Puglia FESR-FSE 2014/2020  
Dott. Pasquale Orlando

**Il dirigente della Sezione, ritenuto di dover procedere in merito**

**DETERMINA**

Per i motivi indicati in narrativa:

- Di approvare e fare propria la relazione della responsabile di sub-azione "Assistenza tecnica per la corretta gestione del programma", che qui si intende integralmente riportata.
- Di liquidare, come indicato nella sezione adempimenti contabili del presente atto, la fattura n. FU19000102 del 31/7/2019 di Deloitte & Touche SpA e la fattura n. 2719107547 del 13/9/2019 di KPMG SpA, allegata al presente atto, per un totale di € 581.621,98.
- Di pagare, quale compenso per il servizio di assistenza tecnica a supporto dell'Autorità di Gestione del Programma Operativo Regionale 2014/2020, le attività relative ai servizi complementari di verifica di cui all'art. 125 del Reg. (UE) n. 1303/2013, per il periodo marzo/giugno 2019, così come specificato nella sezione contabile, tramite bonifico bancario, a fronte dell'impegno assunto con la determinazione dirigenziale n. 29/2019, a favore di Deloitte & Touche SpA (mandataria del raggruppamento temporaneo d'impresе, che dovrà corrispondere alla mandante KPMG SpA le somme ad essa spettante) la somma di € 476.739,33 di cui:





**SEZIONE PROGRAMMAZIONE UNITARIA**

- € 387.816,18 che spetta a Deloitte & Touche SpA;
- € 88.923,15 che spetta a KPMG SpA.
- Di versare, ai sensi della L. 190 del 23/12/2015, direttamente all'erario, l'Imposta sul Valore Aggiunto del 22% dell'imponibile delle fatture pari ad € 104.882,65.
- Di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria ad effettuare gli adempimenti contabili relativi al presente atto.
- Di approvare la scheda anagrafica allegata al presente provvedimento, che non sarà pubblicata in nessuna forma e che sarà disponibile al pubblico solo nei casi di richiesta di accesso agli atti, per come regolamentato dalle norme vigenti in materia.

Il provvedimento viene redatto in forma integrale e "per estratto", con parti oscurate non necessarie ai fini di pubblicità legale, nel rispetto della tutela alla riservatezza secondo quanto disposto dal D.lgs. 196/03 in materia di protezione dei dati personali e s.m.i.

Il presente provvedimento:

- Sarà trasmesso in copia conforme all'originale al Segretariato della Giunta Regionale, ai sensi dell'art 13 comma 1 del Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 443 del 31 luglio 2015 e ss.mm.ii.
- È conforme alle risultanze istruttorie ed è stato espletato nel rispetto della vigente normativa regionale, nazionale e comunitaria.
- Sarà notificato ai soggetti interessati.
- Sarà pubblicato (per estratto) all'albo della Sezione Programmazione Unitaria.

**IL DIRIGENTE  
DELLA SEZIONE ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA  
AUTORITÀ DI GESTIONE  
POR Puglia FESR-FSE 2014/2020  
- Dott. Pasquale Orlando -**

Si attesta che il presente procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto delle norme vigenti e che il presente schema di determinazione è conforme alle risultanze istruttorie.

Si attesta che il presente documento è stato sottoposto a verifica per la tutela dei dati personali secondo la normativa vigente, e che è stato predisposto documento "per estratto" che deve essere utilizzato per la pubblicità legale.

**La responsabile di sub-azione  
"Assistenza tecnica per la corretta gestione del programma"  
dell'Azione 13.1 del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020**

**Dott.ssa Maria Antonietta Agresti**








**Regione Puglia  
Sezione Programmazione Unitaria**

Il presente atto originale, composto da n° 87 fasciate,  
è depositato presso la Sezione Programmazione Unitaria, Via  
Giovanni Gentile n. 52 – Bari.

Bari 02/10/2019

**Il Responsabile**  
**P.O. "Segreteria-Amministrazione-AA.GG."**

*Vito Radogna*

  
\_\_\_\_\_

