



CITTA' DI ALESSANDRIA

DIREZIONE PATRIMONIO, DEMANIO, CATASTO e AMBIENTE
SERVIZIO 4410N - SERVIZIO GESTIONE PATRIMONIALE E DEMANIALE

N° DETERMINAZIONE 1643
NUMERO PRATICA 14- Pratica N. 4410N

OGGETTO: "Concerto AL Piano": Procedure di verifica delle schede finanziarie periodiche ("Financial Statements per Activity" Form C). Approvazione del disciplinare di incarico e affidamento della prestazione di servizio alla Società KPMG s.p.a. (Third Parties).

ASSUNZIONE DI IMPEGNO

E		Importo		Anno/Numero		Sub.	Bilancio	Note
S	Cap.	±	Euro	Impe.	Acce.	Impegno		
S	10108665	-	4.800,00	2009	2759	1	2010	

DIVENUTA ESECUTIVA 11 agosto 2010



CITTA' DI ALESSANDRIA

*DIREZIONE PATRIMONIO, DEMANIO, CATASTO e AMBIENTE
SERVIZIO 4410N - SERVIZIO GESTIONE PATRIMONIALE E DEMANIALE*

Det. n. 1643 / Pratica N. 4410N - 14

Oggetto: "Concerto AL Piano": Procedure di verifica delle schede finanziarie periodiche ("Financial Statements per Activity" Form C). Approvazione del disciplinare di incarico e affidamento della prestazione di servizio alla Società KPMG s.p.a. (Third Parties).

IL DIRETTORE

CONSIDERATO

- il contratto (CONTRACT TREN 07/FP6EN/507.71241/0385609 del luglio 2007) denominato "Concerto AL-Piano: The Integrated Urban Villages of Alessandria" stipulato tra il Comune di Alessandria e la Comunità Europea per l'assegnazione di finanziamenti in conto capitale;
- che tra le attività previste nel Contratto di "Concerto" vi è quella relativa all'AUDIT (art. II 26 "audit certificates");
- detto articolo prevede infatti che ogni "contractor" fornisca una dichiarazione rilasciata da un "certificatore esterno al contratto" che attesti i costi sostenuti durante il periodo di rendicontazione; in caso in cui vi siano soggetti terzi che partecipano al Contratto ("Third parties") le certificazioni dovranno essere rilasciate separatamente;
- lo stesso articolo definisce sinteticamente i requisiti del certificatore: esterno ed indipendente al "contractor" e qualificato al rilascio di certificazioni in accordo con quanto sancito con "the 8th Council directive 84/253/EEC of 10 aprile 1984";

CONSIDERATO:

- Che l'attività di AUDIT consiste nello svolgimento delle procedure di verifica richieste dalla Commissione all'interno del Contratto e sinteticamente volte all'ottenimento delle documentazioni e registrazioni contabili relative al totale dei costi e spese ammissibili, delle entrate, nonché degli interessi prodotti dal prefinanziamento e contenuti nel Form C (consegnato dal Coordinatore del Programma Concerto AL Piano - prof. Arch. Roberto Pagani - alla Commissione stessa in fase di rendicontazione);
- la necessità di procedere all'attività di AUDIT nei tempi ristrettissimi e previsti dal Contratto;

VISTA:

- la necessità di avvalersi di professionalità specifiche relative ai servizi di controllo e certificazione finanziaria nell'ambito dei Programmi cofinanziati con fondi europei (così come espressamente indicato all'art. di cui sopra), il Comune di Alessandria ha richiesto al Coordinatore Europeo del Programma in oggetto prof. Arch. Roberto Pagani, di fornire indicazioni circa il nominativo di una figura che rispondesse a questa particolare esigenza e che si rendesse immediatamente disponibile nell'espletamento dell'incarico di detta prestazione di servizio da attribuirsi;

VISTO:

- i contatti attuati dal Coordinatore Europeo del Programma in oggetto all'arch. Pagani con vari soggetti aventi le caratteristiche richieste (iscrizione all'albo dei revisori contabili, personale di servizio con competenza consolidata in tema di fondi europei, conoscenza approfondita della disciplina applicabile, esperienze specifiche nella revisione contabile e nella conduzione dei controlli nell'ambito dei Programmi Quadro) , stante il requisito fondamentale della disponibilità immediata, vista appunto l'urgenza di dover presentare la rendicontazione;

CONSIDERATO QUINDI CHE:

- il Coordinatore Europeo del Programma in oggetto Prof. Arch. Roberto Pagani ha fornito il nominativo della Società KPMG s.p.a, unica società dichiaratasi immediatamente disponibile ed avente i requisiti necessari (suddetti) allo svolgimento dell'incarico;
- l'art. 8 del "Regolamento per il conferimento degli incarichi" che prevede la possibilità di conferire ad esperti esterni incarichi in via diretta " per singoli incarichi non frazionabili che abbiano un valore unitario , sia a preventivo che a consuntivo, inferiore a 5.000 € lordi".

RITENUTO

- opportuno procedere all'affidamento della prestazione di servizio finalizzata alla procedura di verifica delle schede finanziarie periodiche ("Financial Statements per Activity" Form C) di cui all'oggetto alla "KPMG s.p.a." viste i suoi particolari requisiti, mediante apposito Disciplinare di cui all'"Allegato A" alla presente Determinazione.

CONSIDERATO INFINE CHE:

- l'attività di "audit" è tra quelle previste nel WP17 - Management

e per tanto finanziate dal Progetto in ragione del 100%;

VISTI

- la Legge n° 266/2005;
- il Decreto Legislativo 18.08.2000 n° 267 e s.m.i.;
- il D. Lgs. n° 165/01 e s.m.i.;
- l'art. 44 dello Statuto del Comune di Alessandria.

DETERMINA

1. di affidare, per le motivazioni espresse in premessa, alla KPMG s.p.a., con sede a Roma, via Ettore Petrolini 2, l'incarico di cui al Disciplinare (Allegato A) per l'attuazione delle procedure di verifica delle schede finanziarie periodiche ("Financial Statements per Activity" Form C) per una spesa pari ad € 4.000,00 più IVA al 20%, per un totale di € 4.800,00 comprensivi di ogni onere anche fiscale;

2. di approvare pertanto l'allegato Disciplinare che regola i rapporti tra il Comune e la KPMG s.p.a., contraente, per l'attuazione di quanto sopra (Allegato A);

3. che la somma di € 4.800,00 per la prestazione di servizi di cui sopra, trova capienza al Capitolo 10108665 del P.E.G. 2009 (imp. 2759/09) e che la liquidazione avverrà con separato provvedimento;

4. che il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale del Comune di Alessandria, ai sensi dell'art.3, comma 18 della Legge n° 244 del 24.12.2007.

Il Direttore della Direzione
Arch. Pierfranco Robotti

ALLEGATI	POSTI AGLI ATTI
Disciplinare "Allegato A"	

IL DIRETTORE PELIZZONE ENRICO HA APPOSTO LA FIRMA DIGITALE RESA AI SENSI DELL'ART. 24 DEL D.LGS 07/03/2005 N. 82 s.m.i. IN DATA 11 agosto 2010

ATTESTAZIONI E VISTI
SOTTOSCRIZIONE RESA AI SENSI DELL'ART. 24 DEL D.LGS 07/03/2005 N. 82 s.m.i.

Il Responsabile della 4000N.00 - C/AREA SERVIZI DI PIANIFICAZIONE SVILUPPO TERRITORIALE ED ECONOMICO - IL DIRETTORE, Arch. Enrico PELIZZONE, ha espresso, sulla presente determinazione, visto DI REGOLARITA' TECNICA FAVOREVOLE

ALESSANDRIA, li 11 agosto 2010

Il Responsabile della 00A) 1420M.03 UFFICIO GESTIONE DELLE USCITE E DEGLI IMPEGNI, Cristina PALMERI, ha espresso, sulla presente determinazione, visto CERTIFICAZIONE IMPEGNO FAVOREVOLE

ALESSANDRIA, li 11 agosto 2010

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Publicata all'albo pretorio del Comune il 13 agosto 2010 e per giorni 15

**p. IL DIRETTORE
Sig. Salvatore De Natale**