



AUTORITA' DI AUDIT

VISTO il R.D. 18 novembre 1923, n. 2440 concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità generale dello Stato, ed il relativo regolamento approvato con R.D. 23/5/1924, n. 827 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Decreto Legislativo 30 luglio 1999, n. 300 e successive modificazioni, recante *"Riforma dell'organizzazione del Governo, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59"*;

VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 recante *"Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche"* e successive modifiche e integrazioni;

VISTA la legge 31 dicembre 2009, n. 196 recante *"Legge di contabilità e finanza pubblica"* e successive modificazioni e integrazioni;

VISTO il Decreto Legislativo 30 giugno 2011, n. 123, recante la riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile;

VISTO il Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 *"Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"* e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica del 15 marzo 2017, n. 57 recante *"Regolamento di organizzazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali"* pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 103 del 5 maggio 2017 ed in particolare l'articolo 3 *"Segretariato Generale"*, comma 6, che prevede che il *"Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza - che opera presso il Segretariato Generale - assicura tra l'altro le funzioni dell'Autorità di Audit dei Fondi comunitari al fine di garantire terzietà rispetto alle funzioni di gestione e certificazione"*;

VISTO il D.lgs. n. 147/2017, recante *"Disposizioni per l'introduzione di una misura nazionale di contrasto alla povertà"* e, in particolare, l'articolo 22 *"Riorganizzazione del Ministero del lavoro e delle politiche sociali"* che istituisce la Direzione Generale per la lotta alla povertà e per la programmazione sociale, cui sono trasferite le funzioni della Direzione Generale per l'inclusione e le politiche sociali;

VISTO il Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali del 6 dicembre 2017 recante *"Individuazione delle unità organizzative di livello dirigenziale non generale nell'ambito del Segretariato generale e delle Direzioni generali"*;

VISTO il D.P.C.M. del 13 maggio 2020, registrato alla Corte dei Conti in data 23 luglio 2020 al n. 1654, con il quale è stato conferito alla dott.ssa Anita Pissarro l'incarico di Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e Responsabile per l'Autorità di Audit dei fondi europei del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi



AUTORITA' DI AUDIT

e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il Reg. (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "*Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione*" e che abroga il Reg. (CE) n. 1080/2006 del Consiglio;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il Reg. (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1299/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni specifiche per il sostegno del fondo europeo di sviluppo regionale all'obiettivo di cooperazione territoriale europea;

VISTO il Regolamento (UE) n. 184/2014 della Commissione del 25 febbraio 2014 che stabilisce, conformemente al Reg. (UE) n. 1303/2013 i termini e le condizioni applicabili al sistema elettronico di scambio di dati fra gli Stati membri e la Commissione e che adotta, a norma del Reg. (UE) n. 1299/2013, la nomenclatura delle categorie di intervento per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale nel quadro dell'obiettivo «Cooperazione territoriale europea»;

VISTO il Regolamento (UE) n. 288/2014 della Commissione del 25 febbraio 2014 recante modalità di applicazione del Reg. (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda il modello per i programmi operativi nell'ambito dell'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione, nonché modalità di applicazione del Reg. (UE) n. 1299/2013 per quanto riguarda il modello per i programmi di cooperazione nell'ambito dell'obiettivo di cooperazione territoriale europea;

VISTO il Regolamento (UE) n. 481/2014 della Commissione, del 4 marzo 2014, che integra il Reg. (UE) n. 1299/2013 per quanto concerne le norme specifiche in materia di ammissibilità delle spese per i programmi di cooperazione;

VISTO il Regolamento (UE) n. 215/2014 della Commissione, del 7 marzo 2014, che stabilisce norme di attuazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;

VISTO il Regolamento (UE) n. 480/2014 della Commissione Europea, del 3 marzo 2014, che integra il Reg. (UE) n. 1303/2013, recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011 del 22 settembre 2014 recante modalità di esecuzione



AUTORITA' DI AUDIT

del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 277 del 23 febbraio 2018 che modifica il regolamento di esecuzione (UE) 2015/207 per quanto riguarda i modelli per le relazioni di attuazione relative all'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione e all'obiettivo di cooperazione territoriale europea, nonché i modelli per la relazione sullo stato dei lavori e le relazioni di controllo annuali e che rettifica tale regolamento per quanto riguarda il modello per la relazione di attuazione relativa all'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione e per la relazione di controllo annuale;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 207 della Commissione, del 20 gennaio 2015, recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la relazione sullo stato dei lavori, la presentazione di informazioni relative a un grande progetto, il piano d'azione comune, le relazioni di attuazione relative all'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione, la dichiarazione di affidabilità di gestione, la strategia di audit, il parere di audit e la relazione di controllo annuale nonché la metodologia di esecuzione dell'analisi costi-benefici e, a norma del regolamento (UE) n. 1299/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, il modello per le relazioni di attuazione relative all'obiettivo di cooperazione territoriale europea;

VISTO il Regolamento (UE, Euratom) n. 1046 del Parlamento europeo e del Consiglio del 30 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;

VISTA la Decisione della Commissione Europea C(2014) 4969 dell'11 luglio 2014 che adotta alcuni elementi del Programma operativo nazionale "*Iniziativa Occupazione Giovani*", nonché la Decisione C(2017) 8927 del 18 dicembre 2017, con la quale la Commissione, nel modificare la decisione C(2014) 4969 dell'11 luglio 2014, ha approvato la riprogrammazione delle risorse del Programma operativo nazionale "*Iniziativa Occupazione Giovani*";

VISTA la Decisione della Commissione Europea C(2014) 10100 del 17 dicembre 2014, che approva determinati elementi del Programma operativo "*Sistemi di politiche attive per l'occupazione*", nonché la Decisione di esecuzione C(2017) 8928 del 18 dicembre 2017 con la quale la Commissione, nel modificare la decisione di esecuzione C(2014) 10100 del 17 dicembre 2014, ha approvato la riprogrammazione delle risorse del programma operativo nazionale "*Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione 2014-2020*";

VISTA la Decisione della Commissione Europea C(2014) 10130 del 17 dicembre 2014 che approva determinati elementi del Programma operativo "*Inclusione*", nonché le successive decisioni C(2017) 8881 del 17 dicembre 2017, C(2018) 8586 del 06 dicembre 2018, e C(2019) 5237 dell'11 luglio 2019, con le quali



AUTORITA' DI AUDIT

la Commissione, nel modificare la Decisione C(2014) 10130 del 17 dicembre 2014, ha approvato la riprogrammazione del Programma operativo "Inclusione";

CONSIDERATO che l'Autorità di Audit assolve tutte le funzioni descritte dagli artt. 72, 73, 74, 122, 123, 124 e 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, relativamente ai principi generali e alla responsabilità in caso di gestione concorrente e degli Stati membri nei sistemi di gestione e controllo, e dagli artt. 27-29 del Regolamento (UE) n. 480/2014;

RILEVATO che i compiti dell'Autorità di Audit, nel corso dell'intero periodo di programmazione, si declinano in diverse fasi e attività e che, con precipuo riferimento alla fase di chiusura annuale, l'Autorità di Audit è tenuta a predisporre e presentare alla Commissione un Parere di audit entro il 15 febbraio 2021 sui documenti di cui alle lettere a) e b) del paragrafo 5 dell'art. 63 del Regolamento (UE, Euratom) n. 1046/2018, secondo il modello previsto dall'Allegato VIII del Regolamento (UE) n. 207/2015, nonché a predisporre e presentare alla Commissione una Relazione di controllo annuale, secondo il modello previsto dall'Allegato IX del Regolamento (UE) n. 207/2015 e le indicazioni contenute nella nota EGESIF 15-0002-02 final del 19.12.2018 avente ad oggetto la "Guidance for Member States on Annual Control Report and Audit Opinion";

VISTA la delibera CIPE n. 114/2015 che approva il "Programma complementare di azione coesione per la Governance dei sistemi di gestione e controllo 2014/2020" a titolarità del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ed in particolare il "POC 2015IGRUEPCI001";

VISTA la nota prot. n. 9889 del 5 febbraio 2016 del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE, con la quale il Dicastero Economico ha reso noto l'adozione del decreto IGRUE n. 1 del 28 gennaio 2015, pubblicato nella GURI n. 32 del 9 febbraio 2015;

VISTO, in particolare, l'articolo 1, comma 1, del citato decreto IGRUE n. 1/2015 che stabilisce che "Per assicurare l'immediata messa in opera delle iniziative di supporto ed assistenza tecnica specialistica per l'efficace funzionamento dei sistemi di gestione e controllo degli interventi cofinanziati dai Fondi Strutturali e di Investimento Europei per il ciclo di programmazione 2014/2020, è assegnato l'importo di 92.704.750,00 euro (IVA esclusa), a valere sulle disponibilità del Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie, di cui all'art. 5 della legge 16 aprile 1987, n. 183";

VISTA la determina n. 181 del 14/12/2020, con la quale è stata indetta una procedura negoziata ex artt. 1, comma 2, lett. b), del decreto-legge n. 76/2020, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 120/2020 e 63 del decreto legislativo n. 50/2016, per l'affidamento del servizio di assistenza tecnica in favore dell'Autorità di Audit dei Programmi operativi "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione" per l'espletamento delle funzioni rientranti nella fase di chiusura annuale dei predetti Programmi operativi, attraverso la procedura RDO aperta sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) di Consip S.P.A nell'ambito dell'Iniziativa "Servizi" - categoria "Servizi professionali di revisione legale", da aggiudicarsi in base al criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ai sensi dell'art. 95, comma 2, del citato decreto



AUTORITA' DI AUDIT

legislativo n. 50/2016, stabilendo quale base d'asta l'importo di € 135.410,00 (centotrentacinquemilaquattrocentodieci/00), al netto di Iva e/o di altre imposte e contributi di legge, CIG 8551160078;

VISTA la RdO aperta MEPA n. 2713602, pubblicata sulla piattaforma informatica www.acquistinretepa.it in data 14 dicembre 2020;

CONSIDERATO che, in esito alle operazioni di verifica e valutazione condotte, con decreto direttoriale n. 2 del 15/01/2021 è stata approvata l'aggiudicazione di cui al verbale della Commissione giudicatrice dell'11/01/2021 e, per l'effetto, la procedura di gara sopra emarginata (CIG: 8551160078; CUP: I81I20000040001) è stata aggiudicata in favore dell'operatore economico Deloitte & Touche S.p.A. per il corrispettivo pari ad euro 94.787,00 (novantaquattromilasettecentoottantasette/00), IVA esclusa;

VISTO il contratto rep. n. 7 del 27 gennaio 2021 per l'affidamento del servizio di assistenza tecnica per l'espletamento delle funzioni relative alla fase di chiusura dell'anno contabile 2019-2020 per il Programmi Operativi Nazionali FSE "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione", stipulato con la società aggiudicataria Deloitte & Touche S.p.A. (c.f. 03049560166);

CONSIDERATO che nel rispetto delle regole di *eprocurement* della piattaforma [acquistinretepa.it](http://www.acquistinretepa.it) e di quanto definito al comma 14 dell'articolo 32 del D.lgs. n. 50/2016, la sottoscrizione è avvenuta mediante scambio secondo l'uso del commercio, trasmesso dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali attraverso la citata piattaforma e rinviato sottoscritto digitalmente dalla società Deloitte & Touche S.p.A.;

VISTO il decreto direttoriale n. 9 del 01/02/2021, visto UCB n. 63 del 18 febbraio 2021, con il quale, ai sensi dell'articolo 33 del decreto legislativo n. 50/2016, è stato approvato il contratto per l'affidamento del servizio di assistenza tecnica per gli adempimenti di chiusura dell'anno contabile 2019-2020 per i Programmi Operativi Nazionale FSE denominati "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione", così come individuato nel capitolato tecnico e nella correlata offerta presentata in sede di gara dall'Impresa, stipulato in data 27 gennaio 2021 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali – Segretariato Generale – Autorità di Audit con la Società Deloitte & Touche S.p.A per l'importo di euro 94.787,00 (novantaquattromilasettecentoottantasette/00), oltre IVA pari ad euro 20.853,14 (ventimilaottocentocinquantequattro/14) per un totale complessivo di euro 115.640,14 (centoquindicimilaseicentoquaranta/14);

RILEVATO che il rapporto discendente dal suindicato contratto, avente una durata pari a 4 mesi ed attualmente in corso di esecuzione, ha conosciuto sino ad oggi regolare e positivo svolgimento;

VISTO che i contenuti tecnici dei servizi affidati consistono nello svolgimento di servizi di supporto tecnico-specialistico ed operativo con principale riferimento alle seguenti attività: a) Audit dei conti e predisposizione dei relativi rapporti provvisori, check list, rapporti definitivi; b) Relazione annuale di controllo, verifica della Dichiarazione di Gestione, parere di audit; c) Presentazione dei documenti di chiusura; d) Audit di organismi comunitari, preparazione di audit da parte dei Servizi della Commissione Europea o da parte della Corte dei Conti europea e/o predisposizione delle relative controdeduzioni; e)



AUTORITA' DI AUDIT

Completamento attività in itinere; f) Riscontri alla CE per le RAC del periodo di programmazione 2014-2020; e che la realizzazione degli stessi è a corpo;

CONSIDERATO che, con particolare riferimento alle sopra delineate linee di attività, per ragioni indipendenti dall'Autorità di Audit, risultano ancora in corso interlocuzioni di carattere tecnico con la Commissione Europea propedeutiche alla approvazione dei Rapporti Annuali di Controllo relativi ad alcuni periodi contabili, contraddistinti da emerse problematiche aventi una significativa rilevanza amministrativo-contabile, per i Programmi Operativi Nazionali denominati "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione";

CONSIDERATO, altresì, che, per ragioni indipendenti dall'Autorità di Audit e connesse, principalmente, alla perdurante emergenza sanitaria, a seguito della finalizzazione e della conseguente trasmissione dei verbali definitivi degli audit di sistema svolti, non risultano ancora riscontrati in sede di *follow up* taluni Rapporti definitivi e le raccomandazioni ivi formulate dall'Autorità di Audit, nonostante la scadenza dei prescritti termini di attuazione;

RILEVATO quindi che per assolvere - secondo *standard* di correttezza amministrativa ed efficienza gestionale adeguati alla intrinseca criticità del contesto procedimentale di riferimento - agli stringenti adempimenti facenti capo all'Autorità di Audit, emerge l'esigenza di acquisire dall'operatore affidatario del servizio maggiori prestazioni corrispondentemente accresciute entro il limite del 10% del valore iniziale del contratto;

RILEVATO che tali circostanze incidono sul fabbisogno di supporto destinato ad essere complessivamente soddisfatto nell'ambito del contratto stipulato, determinando quindi necessariamente il differimento, nella stretta misura a ciò necessaria, del termine finale di esecuzione del contratto in corso, che viene quindi individuato alla data del 30/07/21;

CONSIDERATO che la corrispondenza funzionale fra i servizi incrementali da acquisirsi ed i servizi oggetto del contratto in corso, nonché anche il carattere di urgenza del fabbisogno sopra rappresentato, determinano la non utilità o non percorribilità di strumenti contrattuali diversi da quello previsto dall'art. 106, comma 2, del D.lgs. n. 50/2016, rispetto al quale, invece, appaiono sussistere tutte le condizioni richieste;

VISTA la richiesta esplorativa trasmessa alla società Deloitte & Touche S.p.A con nota prot. n. 4915 del 17 maggio 2021, concernente la quantificazione di un numero minimo di giornate/lavoro dei componenti il gruppo di lavoro per l'espletamento del servizio sopra descritto determinata in ragione dei costi di riferimento afferenti al contratto rep. n. 7 del 27 gennaio 2021 attualmente in corso di esecuzione;

VISTA la nota del 21 maggio 2021, con la quale la Società Deloitte & Touche S.p.A in relazione alla sopra citata richiesta di quantificazione del numero minimo di giornate/lavoro, ha quantificato rispetto alle attività da svolgere, con particolare riferimento al supporto alle interlocuzioni con la CE e alla finalizzazione dei follow up degli audit di sistema PON IOG, PON SPAO e PON INCLUSIONE, le giornate per profilo professionale pari a 20 giornate/lavoro, di cui 8 per il *manager* e 12 per i *senior*;



AUTORITA' DI AUDIT

CONSIDERATO il dato di stima preso a riferimento per la individuazione del numero medio minimo di giornate ai fini del calcolo della base d'asta della procedura di gara di cui in premessa, aggiudicata a corpo, opportunamente riparametrato in esito al ribasso offerto e al conseguente importo contrattuale;

RAVVISATO conclusivamente che, per i motivi sopra enunciati, sussistono le condizioni legittimanti il ricorso all'adozione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 106, comma 2, del D.lgs. n. 50/2016, di una variante in corso di esecuzione al contratto stipulato con l'operatore aggiudicatario del servizio sopra emarginato, avente un valore pari ad euro 9.000,00, al netto di Iva e/o di altre imposte e contributi di legge;

VISTO lo schema di atto di sottomissione sub allegato 1 unito alla presente determina, di cui costituisce parte integrante;

D E T E R M I N A

Articolo unico

1. Per quanto in premessa indicato, assunta quale parte integrante e sostanziale della presente determina, si dispone, ai sensi dell'art. 106, comma 2, del d.lgs. n. 50/2016, l'adozione di variante integrativa del contratto rep. n. 7/2021 del 27 gennaio 2021 sottoscritto con la Società Deloitte & Touche S.p.A. (CIG: 8551160078; CUP: I81I20000040001), avente il contenuto specifico riportato nello schema di atto di sottomissione sub allegato 1 unito al presente atto, del quale costituisce parte integrante, e che qui si approva, per un maggior corrispettivo pari ad euro 9.000,00 (novemila/00 euro), oltre IVA per euro 1.980,00 (millenovecentottanta/00 euro), con ammontare complessivo pari ad euro 10.980,00 (diecimilanovecentottanta/00 euro), nonché il differimento del termine finale di esecuzione del citato contratto rep. n. 7/2021 del 27 gennaio 2021 alla data del 30 luglio 2021.
2. Alla predetta Società, a tale effetto, verrà richiesto di sottoscrivere atto di sottomissione conforme al predetto schema allegato.
3. Il relativo onere dell'importo totale di euro 9.000,00 (novemila/00 euro), oltre IVA per euro 1.980,00 (millenovecentottanta/00 euro), per un ammontare complessivo pari ad euro 10.980,00 (diecimilanovecentottanta/00 euro), sarà a carico del "Programma complementare di azione e coesione per la Governance dei sistemi di gestione e controllo 2014/2020" a titolarità del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, approvato e finanziato con delibera n. 114/2015 del CIPE, che presenta la necessaria disponibilità.

Roma, data della firma digitale

Il Direttore Generale
Anita Pisarro

Documento firmato digitalmente secondo le indicazioni sulla dematerializzazione ai sensi e per gli effetti degli articoli 20 e 21 del D.lgs. 7 marzo 2005 n. 82 "Codice dell'Amministrazione Digitale" e s.m.i.

Allegato 1)

Schema di Atto di sottomissione ex art. 106, commi 2 e 12, del D.lgs. n. 50/2016

relativamente a variante afferente il contratto rep. n. 7 del 27 gennaio 2021 (CIG: 8551160078; CUP: I81I20000040001) fra il Ministero del lavoro e delle politiche sociali – Segretariato Generale – Autorità di Audit, (solo "committente", nel prosieguo), da una parte, e Deloitte & Touche S.p.A. (solo "impresa" nel prosieguo), avente ad oggetto la prestazione, in regime di appalto, di servizi di assistenza tecnica per gli adempimenti di chiusura dell'anno contabile 2019-2020 per i Programmi Operativi Nazionale FSE denominati "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione".

Premesso

- Che con contratto rep. n. 7 del 27 gennaio 2021 (CIG: 8551160078; CUP: I81I20000040001) il committente ha affidato all'Impresa in epigrafe indicata l'incarico di svolgere, in esito a procedura negoziata ex artt. 1, comma 2, lett. b), del decreto-legge n. 76/2020, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 120/2020, e 63 del decreto legislativo n. 50/2016 indetta giusta Determinazione a contrarre n. 181 del 14/12/2020, servizi di assistenza tecnica per gli adempimenti di chiusura dell'anno contabile 2019-2020 per i Programmi Operativi Nazionale FSE denominati "Iniziativa Occupazione Giovani", "Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione" e "Inclusione";
- che successivamente alla stipula del citato contratto, in ragione di sopravvenute circostanze inizialmente non prevedibili, è emersa la necessità di intervenire in modifica del contratto detto, ai sensi dell'art. 106, comma 2, del d.lgs. n. 50/2016, per le motivazioni tutte descritte nella determina direttoriale n. ___ del __/5/2021;
- che risulta quindi necessario acquisire dall'Impresa maggiore supporto al committente nell'espletamento delle funzioni assegnate all'Autorità di Audit dalla disciplina europea e nazionale applicabile, con riferimento in particolare alle speciali esigenze di periodo evidenziate nella su menzionata determina direttoriale n. __ del __/5/2021, come comunicato dal committente all'Impresa con nota prot. n. 4915 del 17/5/2021;
- che, a seguito della citata richiesta del committente di quantificazione del numero minimo di giornate/lavoro per lo svolgimento del servizio descritto nella citata determina direttoriale, l'Impresa ha quantificato rispetto alle attività da svolgere, con particolare riferimento al supporto alle interlocuzioni con la CE e alla finalizzazione dei follow up degli audit di sistema PON IOG, PON SPAO e PON INCLUSIONE, 20 giornate/lavoro, di cui 8 per il *manager* e 12 per i *senior*;
- che a quest'effetto risulta necessario acquisire dall'Impresa affidataria del servizio un *effort* delle prestazioni corrispondentemente accresciuto entro il limite del 10% del valore iniziale del contratto, secondo quanto descritto nella determina direttoriale n. ___ del __/5/2021 per un importo complessivo pari ad euro 9.000,00, oltre IVA per euro 1.980,00 e conseguentemente differire il termine finale di esecuzione del contratto in corso rep. n. 7/2021 alla data del 30 luglio 2021;
- che, con nota prot. n. __ del __/5/2021, il committente ha richiesto all'Impresa di restituire sottoscritto per accettazione lo schema di atto di sottomissione contestualmente inviato;
- che l'Impresa è disponibile a rendere i predetti servizi richiesti alle condizioni quivi previsti secondo i termini indicati nella determina direttoriale n. __/2021;

Tanto premesso, con il presente atto di sottomissione, si accetta e si conviene quanto segue:

Art. 1

Il/Sig./a _____, nato/a a _____ il __/__/__, nella sua qualità di procuratore (giusta procura rilasciata in data _____) e domiciliato per la carica presso la sede societaria (nel seguito per brevità congiuntamente anche "Impresa", assume l'impegno di eseguire, senza eccezione o riserva alcuna, le prestazioni previste nel presente atto in conformità ai termini stabiliti nella determina direttoriale n. __ del __/5/2021 e per il contratto in corso (come in epigrafe individuato), secondo le modalità già definite nell'offerta tecnica di cui al citato contratto, il cui termine viene differito al 30 luglio 2021 dalla su menzionata determina direttoriale n. __/2021.



AUTORITA' DI AUDIT

2. Il maggior corrispettivo massimo per la fornitura dei servizi come richiamati al comma 1 è pari ad euro 9.000,00 (novemila/00 euro), oltre IVA per euro 1.980,00 (millenovecentottanta/00 euro), con ammontare complessivo pari ad euro 10.980,00 (diecimilanovecentottanta/00 euro).

Art. 2

La garanzia già prestata dall'Impresa ai sensi dell'art. 103 del D.lgs. n. 50/2016 dovrà essere adeguata, ferme le altre condizioni, per ricomprendere il suddetto maggiore importo previsto per i servizi in variante.

Entro 10 giorni dalla sottoscrizione del presente atto di sottomissione l'Impresa trasmetterà quindi al committente la documentazione attestante il suindicato adeguamento (da realizzarsi mediante nuova polizza o appendice della precedente).

Art. 3

1. La modifica oggetto del presente atto acquisterà validità ed efficacia a seguito della comunicazione da parte dell'Amministrazione committente del completamento dell'iter di approvazione e controllo previsto per il medesimo.

2. Entro 10 giorni dalla sottoscrizione del presente atto di sottomissione verrà trasmesso il Piano Generale di Lavoro di livello esecutivo aggiornato in esito alla presente operazione di modifica.

3. La consuntivazione delle prestazioni oggetto di variante avverrà con le modalità già stabilite per il contratto in corso.

Art. 4

1. Il pagamento del corrispettivo relativo alle predette prestazioni in regime di variante incrementale verrà effettuato in unica soluzione secondo le modalità già stabilite per il contratto n. 7/2021 del 27 gennaio 2021.

2. Per tutto quanto non espressamente richiamato, si applicherà quanto già previsto nel contratto rep. n. 7 del 27 gennaio 2021 e nella documentazione di gara ivi citata.

Per l'Impresa

Firma digitale