

**DETERMINA A CONTRARRE**

Struttura proponente: Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione

Oggetto: Indizione manifestazione di interesse, finalizzata ad individuare gli operatori economici da invitare alla procedura per l'affidamento del servizio di revisione legale dei conti per il triennio 2021-2023, ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e dell'art. 15 dello Statuto sociale - IMPORTO A BASE D'ASTA: euro 69.000,00 oltre IVA (22%).

Premesse:

Il responsabile del procedimento, nominato nella seduta del Consiglio di Amministrazione in data 22/01/2021,

- VISTO il vigente Statuto della LAZIOcrea S.p.A.;
- VISTO il D.lgs. 50/2016 e ss.mm.e ii. "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", così come modificato dal D. Lgs. 19 aprile 2017 n. 56 recante "Disposizioni integrative e correttive al Decreto Legislativo 18 aprile 2016 n. 50";
- VISTE linee-guida ANAC, con particolare riferimento a quelle volte ad attuare la normativa in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza e la normativa in materia di contratti pubblici di appalto, concessione e sponsorizzazione.
- VISTO la Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 49 del 23 febbraio 2016: "Direttiva in ordine al sistema dei controlli sulle società controllate dalla Regione Lazio anche ai fini del controllo analogo sulle società In House" (BURL n. 18 del 3 Marzo 2016);
- CONSIDERATO che l'art. 15 dello Statuto sociale, recependo gli indirizzi del Socio di cui alla sopra citata DGR 49/2016, prevede che *"Il controllo contabile sulla Società è esercitato da un revisore o da una Società di revisione, iscritti nel Registro istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nominati dall'Assemblea su proposta motivata del Collegio Sindacale dopo aver espletato, a cura della Società, una procedura di evidenza pubblica, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, secondo la vigente normativa in materia di contratti pubblici"* e che *"L'incarico ha la durata di 3 (tre) esercizi, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico"*, fermo restando che *"La revisione legale dei conti non può essere affidata al Collegio Sindacale"*;
- CONSIDERATO che il precedente affidamento del servizio di revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 per il triennio 2018-2020 scadrà alla data dell'Assemblea dei Soci convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, in conformità alle vigenti norme di legge in materia ed allo Statuto sociale;

**DETERMINA A CONTRARRE**

- CONSIDERATO che le principali attività da acquisire sono:
 - verifica, almeno trimestrale, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;
 - verifica, per i bilanci di esercizio, della corrispondenza alle risultanze delle scritture contabili, agli accertamenti eseguiti e della conformità dei bilanci stessi alle norme che li disciplinano;
 - rilascio, tramite apposite relazioni, del giudizio sui bilanci di esercizio;
 - sottoscrizione di tutte le dichiarazioni fiscali;
 - asseverazione delle posizioni creditorie e debitorie con il Socio Unico Regione Lazio ex art. 11, comma 6, lett. J), del D.Lgs. n. 118/2011;
- CONSIDERATO che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 22/01/2021, ha deliberato:
 - l'avvio di una procedura volta all'affidamento del servizio di revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e dell'art. 15 dello Statuto sociale per il triennio 2021-2023, con un importo a base d'asta pari ad euro 69.000,00 oltre IVA al 22%, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;
 - la nomina del dipendente Gianluca Gidari, che possiede le necessarie competenze, come da curriculum vitae depositato agli atti della Società, in qualità di Responsabile del procedimento (RdP) relativo alla procedura di gara in oggetto;
 - il conferimento del mandato:
 - o al suddetto RdP, Gianluca Gidari, e al Direttore della Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione, Nicola Burrini, per predisporre tutti gli atti di gara con il supporto delle diverse strutture aziendali e, in particolare, dell'Area Affari Legali per gli aspetti giuridico-amministrativi riferibili alla specifica procedura da attuare;
 - o al Direttore Nicola Burrini per l'indizione e, all'esito dell'espletamento della suddetta procedura, per l'aggiudicazione dell'appalto in questione e la sottoscrizione del relativo contratto a seguito del rilascio del parere del Collegio Sindacale e della delibera assembleare;
 - o l'imputazione del costo alle spese di funzionamento aziendale di cui al vigente contratto quadro sottoscritto con la Regione Lazio.
- CONSIDERATA, pertanto, la necessità di procedere all'affidamento del servizio di revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010, per il triennio 2021-2023, tramite un'apposita procedura con importo a base d'asta pari ad euro 69.000,00 oltre IVA al 22%, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023;
- RITENUTO opportuno procedere, in via preliminare, con una manifestazione di interesse finalizzata ad individuare i concorrenti da invitare al bando di gara per l'affidamento in oggetto, garantendo la partecipazione di soggetti con requisiti idonei allo svolgimento dell'incarico in

**DETERMINA A CONTRARRE**

considerazione dei numeri di bilancio di LAZIOcrea nonché delle sopra indicate prescrizioni ex DGR 49/2016 e art. 15 dello Statuto sociale;

- VISTO il testo dell'avviso per la manifestazione di interesse e del relativo modello di domanda di partecipazione, redatti in collaborazione con l'Area Affari Legali ed allegati al presente atto quale parte integrante;
- CONSIDERATO che, con atto a rogito del Notaio Francesca Giusto del 6/12/2019, la Società ha conferito a Nicola Burrini (in qualità di Direttore della Direzione Amministrazione Finanza e Controllo di gestione) apposita procura notarile a stipulare contratti, in nome e per conto della Società, per le forniture di materiali, prestazioni, servizi e attività promozionali sino all'importo massimo di euro 40.000,00 oltre iva;
- sentita l'Area Affari legali e ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la conformità giuridico-amministrativa della procedura di acquisizione individuata.

Propone al Direttore della Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione di determinare

- l'indizione di una manifestazione di interesse volta ad individuare i concorrenti alla procedura volta all'affidamento del servizio in oggetto per il triennio 2021-2023, con un importo a base d'asta pari ad euro 69.000,00 oltre IVA al 22%, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;
- l'approvazione dell'avviso per la manifestazione di interesse e del relativo modello di domanda, allegati al presente atto quale parte integrante, da pubblicare sul sito web aziendale nella sezione "Società Trasparente" - "Bandi di gara e Contratti".

Responsabile del Procedimento (RP)		<i>Gianluca Gidari</i>	
Area Affari Legali		<i>Fabio di Marco</i>	
Direttore Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione		<i>Nicola Burrini</i>	

ALLEGATI:

- Avviso manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di revisione legale dei conti per il triennio 2021-2023 ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e dell'art. 15 dello Statuto sociale;
- Allegato 1): Istanza di manifestazione di interesse per la partecipazione alla selezione degli operatori economici da invitare.