

DETERMINAZIONE

Mod. DE TE

Direzione proponente	Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di gestione
----------------------	--

Oggetto:	Servizio di revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e di asseverazione delle partite debitorie/creditorie prevista dall'art. 11, comma 6, lettera j), del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii per il triennio 2024 - 2026. Nomina del Responsabile Unico del Progetto (RUP), ai sensi dell'art. 15, comma 1 del D.Lgs 36/2023, in combinato disposto con l'Allegato I.2 del medesimo articolato normativo.
----------	---

Premesse:

Il Direttore della Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione,

VISTA la Legge 7 agosto 1990, n. 241, "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";

VISTO il D.lgs. 50/2016 e ss.mm.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", per le parti ancora vigenti ai sensi della Parte III - Disposizioni transitorie, di coordinamento e abrogazioni del D.Lgs 36/2023, artt. da 224 a 229;

VISTO il D.lgs. 36/2023 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici";

- **VISTO** il vigente Regolamento interno in materia di appalti, concessioni e sponsorizzazioni pubblicato sul sito internet aziendale in allegato al Modello di Organizzazione e Gestione (MOG) ex D. Lgs. n. 231/2001, per le parti ancora vigenti
- **CONSIDERATO** che l'affidamento per la revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e l'asseverazione delle partite debitorie/creditorie prevista dall'art. 11, comma 6, lettera j), del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii è in scadenza con l'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2023, prevista entro 180 gg dalla chiusura del suddetto esercizio sociale;
- **VISTO** l'art. 6 della Direttiva in ordine alle attività di indirizzo e controllo sulle società controllate dalla Regione, anche ai fini dell'esercizio del controllo analogo sulle società *in house*, adottata con Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 875 del 18 ottobre 2022, pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio 3 marzo 2016 n. 18, che recita " *1. La revisione legale dei conti delle società controllate è esercitata da un revisore legale dei conti o da una società di revisione iscritti nell'apposito registro, secondo quanto previsto dall'articolo 2409 bis c.c. e seguenti, diverso dal collegio sindacale e con il quale effettua uno scambio periodico di informazioni. 2. Il conferimento dell'incarico di revisione legale è effettuato dall'assemblea dei soci, 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 ai sensi della normativa vigente in materia di contratti pubblici. Nell'attività di revisione legale deve essere inclusa l'attività di asseverazione delle partite debitorie/creditorie prevista dall'articolo 11, comma 6, lettera j), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118*"

DETERMINAZIONE**Mod. DETE**

- **VISTO** l'art. 15 dello Statuto sociale vigente che, in recepimento della suddetta direttiva, prevede testualmente che *“15.1 Il controllo contabile sulla Società è esercitato da un revisore legale dei conti 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. Il soggetto che esercita l'attività di Revisione legale dei conti deve essere in possesso dei requisiti di indipendenza ed obiettività previsti dalle normative vigenti in materia. 15.2 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. 15.3 L'Assemblea, nel nominare il revisore o la Società di revisione, ne determina il corrispettivo spettante per l'intera durata dell'incarico. 15.4 Il soggetto che esercita l'attività di revisione: a) è tenuto a redigere gli atti ufficiali che trasmette al Socio Unico Regione Lazio; b) si impegna ad effettuare uno scambio periodico di informazioni con il Collegio Sindacale; c) si impegna a segnalare qualsiasi irregolarità al Collegio Sindacale ed al Socio Regione Lazio. Nell'attività di revisione legale deve essere inclusa l'attività di asseverazione delle partite debitorie/creditorie prevista dall'articolo 11, comma 6, lettera j), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche. Gli obblighi di informazione previsti dal presente articolo sono parte integrante del contratto stipulato dalla Società con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti. 15.5 La Revisione legale dei conti non può essere affidata al Collegio Sindacale”*.
- **CONSIDERATO** che, ai sensi di quanto sopra specificato, è necessario procedere con l'affidamento della revisione legale dei conti ex art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010 e di asseverazione delle partite debitorie/creditorie prevista dall'art. 11, comma 6, lettera j), del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii per il triennio 2024 - 2026, in osservanza delle modalità stabilite dallo Statuto sociale;
- **RITENUTO** pertanto di procedere mediante una procedura negoziata, ai sensi degli articoli 50, comma 1, lett. E) e 76 del D.lgs. n. 36/2023, da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;
- **RITENUTO**, altresì, di prevedere un importo complessivo massimo dell'appalto, per l'intero triennio oggetto dell'affidamento, di euro 69.000,00 (sessantanovemila/00), a fronte della piena e corretta esecuzione dello stesso;
- **CONSIDERATO** che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 24/10/2023 ha nominato il Dott. Paolo Urbani, quale Direttore della Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo di Gestione della LAZIOcrea S.p.A., attribuendo allo stesso tutti i poteri precedentemente attribuiti al Direttore uscente Nicola Burrini con la procura notarile Rep. 23.073 Racc. 14.491 del 06/12/2019;
- **VISTO** l'art 15 c.1 del D. Lgs. n. 36/2023, da leggersi in combinato disposto con l'Allegato I.2, che prevede che nel primo atto di avvio dell'intervento pubblico da realizzare mediante un contratto le stazioni appaltanti e gli enti concedenti nominano nell'interesse proprio o di altre amministrazioni un responsabile unico del progetto (RUP) per le fasi di programmazione, progettazione, affidamento e per l'esecuzione di ciascuna procedura soggetta al codice;
- **RITENUTO** di dover procedere, pertanto, alla nomina del Responsabile Unico di Progetto per l'intervento in oggetto e che, per la predetta funzione, è stato individuato il Dott. Gianluca Gidari, che è un dipendente della LAZIOcrea S.p.A., responsabile dell'Area Bilancio, Contabilità e Finanza

DETERMINAZIONE

Mod. DE TE

della Direzione Amministrazione Finanza e Controllo di Gestione, dotato di titoli ed esperienze professionali adeguate in relazione ai compiti da svolgere, come si evince dal curriculum vitae depositato agli atti della Società;

- **PRESO ATTO** che il medesimo dipendente ha rilasciato apposita dichiarazione, ai sensi e per gli effetti degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, allegata alla presente determinazione, da cui risulta l'assenza di conflitti di interesse di cui all'art. 16 del D.Lgs. 36/2023 e di sentenze di condanna per delitti contro la Pubblica Amministrazione (Capo I, Titolo II, Libro II, del Codice penale);

TUTTO quanto premesso

DETERMINA

- di nominare il dipendente Gianluca Gidari quale Responsabile Unico del Progetto (RuP) per le attività relative all'affidamento in oggetto;
- di affidare al dipendente, nella suddetta qualità, i compiti previsti dalle disposizioni di cui all'art. 15 e all'Allegato I.2 del D.Lgs 36/2023, nonché dal Regolamento interno appalti, concessioni e sponsorizzazioni di cui al vigente "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. A) del D. Lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001", come integrato ai sensi del Piano Nazionale Anticorruzione vigente e Decreti Collegati, dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2023/2025 di LAZIOcrea S.p.A., Parte Speciale, Allegato 4, in uno con l'Allegato n. 3 - T.U. Regolamenti e procedure", approvato dall'Organo Amministrativo di LAZIOcrea S.p.A., per le parti ancora in vigore, fermo restando che lo stesso RUP eserciterà le proprie funzioni 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.

DIRETTORE
AMMINISTRAZIONE, FINANZA
E CONTROLLO DI GESTIONE

Paolo Urbani

Allegati:

- Dichiarazione di assenza di sentenze di condanna e cause di incompatibilità.

PER RICEVUTA ED ACCETTAZIONE:

Gianluca Gidari