



OGGETTO: Gara a procedura aperta (ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (ai sensi dell'art. 95 c. 2 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti, ex art. 2409 bis del c.c., per gli esercizi dal 2023 al 2025: Determina a contrarre.

<p>PROPOSER: DF UO B.& C.P.</p>	<p>RAA n° 1 DATA: 20.01.2023</p> <p>IL/I RESPONSABILE/I</p> <p>F.to <i>C. Dalessandri</i> </p>
<p>SERVIZIO ACQUISTI GARE E CONTRATTI</p>	<p>Prot. (E) SAL n°59 del 30/01/2023</p> <p>Prot. (U) SAL n°59 del 30/01/2023</p> <p>IL RESPONSABILE</p> <p><i>Antonella Pisci</i> </p>
<p>DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO</p>	<p>Prot. DF n° 122/U del 01/02/2023</p> <p>IL RESPONSABILE</p> <p>F.to <i>D. Bizzarro</i> </p>
<p>DIRETTORE GENERALE</p>	<p>PROVVEDIMENTO N° ____ DEL __/01/2023</p> <p>IL RESPONSABILE</p> <p><i>Giuseppe Jona</i> </p>
<p>PRESIDENTE</p>	<p></p>
<p>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</p>	<p>DELIBERA N° <u>6</u> DEL <u>07/02/2023</u></p>
<p>ASSEMBLEA</p>	<p>SEDUTA DEL: _____</p>

OGGETTO: Gara a procedura aperta (ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (ai sensi dell'art. 95 c. 2 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti, ex art. 2409 bis del c.c., per gli esercizi dal 2023 al 2025 e di altri servizi di revisione dei conti: Determina a contrarre.

Descrizione del fabbisogno e della durata della prestazione e dei tempi di fornitura:

Con l'Assemblea che sarà chiamata ad approvare il progetto di bilancio 2022, scadrà l'incarico relativo alla Revisione legale di conti conferito alla Società di Revisione RIA GRANT THORTON Italia Spa. Tale attività è disciplinata dal D.Lgs n. 39/2010 e s.m.i. - di attuazione della Direttiva 2006/43/CE relativa alla Revisione dei conti annuali e dei conti consolidati - che raccoglie in un unico testo normativo tutte le disposizioni sulla revisione legale. L'attività di revisione deve essere svolta in conformità ai principi di revisione ISA adottati dalla Comunità Europea che porteranno il revisore ad utilizzare procedure e controlli tali da identificare i rischi di errori significativi in bilancio ed individuare gli opportuni criteri adeguati alla valutazione di detti rischi. L'incarico di revisione deve essere conferito dall'Assemblea "su proposta motivata dell'organo di controllo" (Collegio Sindacale).

Ciò premesso, **viste** (i) le disposizioni del D.Lgs n. 50/2016 e s.m.i., (ii) la Procedura PG04 Rev 02 di Regolamentazione del processo degli approvvigionamenti di forniture, servizi e lavori di cui all'Ordine di Servizio n. 68/2021, (iii) il Programma biennale degli acquisiti di beni e servizi 2022-2024 approvato dal Consiglio di Amministrazione con la deliberazione n. 31/2022, (iv) l'esigenza di acquisire i servizi di Revisione legale dei conti - ex art. 2409 bis del c.c. del bilancio di esercizio di Cotral Spa per gli esercizi sociali 2023-2025 e di altri servizi di Revisione Legale dei Conti e **tenuto conto** e (v) dell'art. 6 della <<.....Nuova "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".>> di cui alla DGR 18 ottobre 2022, n. 875, è pertanto necessario autorizzare l'avvio di un procedura di gara al fine di consentire al Collegio Sindacale di sottoporre all'Assemblea degli Soci, che sarà chiamata ad approvare il progetto di Bilancio 2022, la <<proposta motivata>> in ordine alla società di revisione a cui conferire l'incarico per la Revisione legale dei conti per gli esercizi relativi al triennio 2023-2025.

OGGETTO: Gara a procedura aperta (ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (ai sensi dell'art. 95 c. 2 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti, ex art. 2409 bis del c.c., per gli esercizi dal 2023 al 2025 e di altri servizi di revisione dei conti: Determina a contrarre.

Requisiti di accesso alla procedura di gara SI NO

Se "SI", elencare i requisiti o rimandare al Capitolato Speciale:

I requisiti di accesso alla gara sono dettagliati nel capitolato speciale

ALLEGATI: Capitolato Speciale

R.U.P.: Claudia Dalessandri

D.E.C. / D.L. / Coordinatore della Sicurezza: Non necessita per importi inferiori ad €. 500.000

D.U.V.R.I. / Attestato di non interferenza SI NO

Acquisto destinato a rinnovo SI NO

Fabbisogno inserito nel piano biennale/triennale degli acquisti SI NO

Riferimento C.U.I.: s06043731006202100084

Motivazione mancato inserimento nel piano: Fare clic qui per immettere testo.

Convenzione CONSIP / Centrale Acquisti Regionale SI NO

Prodotto reperibile sul M.E.P.A. SI NO

IMPORTO DELLA SPESA € 279.000,00

Di cui € _____ per costi della manodopera (solo per lavori e servizi)

Spesa prevista a budget/Piano investimenti SI NO

NATURA DEL COSTO OpEx capEx Magazzino

EVENTUALE FINANZIAMENTO – FONTE: 100% Bilancio Cotral

Comune Area Corporate (A) Valore € 180.000,00

Specifico BU Gomma (G) Valore € 54.000,00

Specifico BU Ferro (F) Valore € 45.000,00

Oggetto: Gara a procedura aperta (ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 95 comma 3 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti, ex art. 2409 bis del c.c., per gli esercizi dal 2023 al 2025 e di altri servizi di revisione dei conti: Determina a contrarre.

IL GRUPPO MERCI E/O L'EVENTUALE FORNITORE PROPOSTO HANNO SUPERATO L'IMPORTO DI €40.000,00 NELL'ANNO SOLARE? SI NO

IN CASO AFFERMATIVO, ACQUISIZIONE RELAZIONE MOTIVATA DAL PROPOSER.

MODALITA' DI ACQUISTO:

Procedura aperta, mediante Richiesta di Offerta in Busta chiusa digitale, gestita interamente per via telematica, da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi degli artt. 58, 60 e 95 comma 3 del D.lgs. n.50/2016 e s.m.i.

Gli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso sono pari a € 0,00.

Il costo relativo alla pubblicazione del bando di gara e dell'avviso per estratto è di circa € 7.000.

DISPOSITIVO: Il Consiglio di Amministrazione, vista la RAA n. 1 del 20/01/2023 presentata dalla Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo, sentito il Direttore Generale e con il parere favorevole del Collegio Sindacale,

DELIBERA

- a) di prendere atto dell'art. 6 della DGR n. 875 del 18 ottobre 2022 recante <<.....Nuova "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".>>;
- b) di approvare l'allegato Capitolato Speciale ad oggetto "Gara a Procedura Aperta per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti ex art. 2409 bis c.c. del bilancio di esercizio di Cotral Spa per gli esercizi sociali 2023, 2024 e 2025 e di Altri servizi di revisione dei conti";
- c) di approvare i requisiti di accesso alla gara riportati previsti nel Capitolato speciale;
- d) di approvare l'indizione di una Procedura Aperta, mediante Richiesta di Offerta in Busta chiusa digitale, gestita interamente per via telematica, da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi degli artt. 58, 60 e 95 comma 3 del D.lgs. n.50/2016 e s.m.i., per l'affidamento di un contratto di appalto avente ad oggetto l'affidamento dei servizi di revisione legale dei conti - ex art. 2409 bis del c.c. e s.m.i. - del bilancio annuale di esercizio di Cotral Spa per gli esercizi sociali 2023, 2024 e 2025 e di Altri servizi di Revisione dei conti, per l'importo complessivo di € 279.000,00 oltre IVA, oltre alle eventuali estensioni fino al 50% del valore del contratto rispettivamente per l'effettuazione dei servizi indicati nel Capitolato speciale;
- e) di articolare la gara in un solo lotto poiché la prestazioni contrattuali rappresentano un oggetto unitario stante il carattere interdisciplinare delle materie trattate nonché l'esigenza di Cotral Spa di coordinare le varie attività, assicurandone il corretto svolgimento e la corretta esecuzione, anche al fine di conseguire risparmi di tempo e di spesa;
- f) di dare mandato alla Responsabile della Servizio Legale ed Approvvigionamenti affinché dia corso alla relativa procedura di gara, provvedendo tra l'altro alla determinazione delle modalità di esecuzione del contratto nonché alla predisposizione di tutta la documentazione necessaria e riservando alla stazione appaltante la facoltà di: (a) non dare seguito alla procedura, sospenderla

e/o annullarla ovvero prorogarne i termini; (b) di procedere con l'aggiudicazione definitiva e la conseguente stipula contrattuale solo dopo il rilascio, da parte del Collegio Sindacale della prevista *"Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di Revisione legale dei conti e di altri servizi di revisione dei conti"* e di nomina;

- g)** di dare atto che tutti gli atti relativi alla procedura di in oggetto verranno pubblicati nella specifica partizione della sezione "Società Trasparente" presente nella home page del sito internet istituzionale di Cotral Spa;
- h)** di procedere all'espletamento della procedura in oggetto e, previa delibera del Consiglio di Amministrazione di approvazione della procedura, con facoltà quindi di revoca/annullamento della stessa, di perfezionare l'incarico con l'operatore economico aggiudicatario previa delibera di nomina della società di revisione con apposita delibera dell'Assemblea dei Soci all'esito della procedura stessa.

OGGETTO: Gara a procedura aperta (ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) da aggiudicarsi mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (ai sensi dell'art. 95 c. 2 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii.) per l'affidamento del servizio di Revisione legale dei conti, ex art. 2409 bis del c.c., per gli esercizi dal 2023 al 2025 e di altri servizi di revisione dei conti: **Determina a contrarre.**

CENTRO DI COSTO (Codice-Descrizione)

A12000	DF
G12000	DF
F12000	DF
A13000	SAL

CONTO CONTABILE (Codice-Descrizione)

42072021	Revisione legale dei conti
42072035	Inserzioni Pubblicitarie

PERIODO DI RIFERIMENTO

ESERCIZIO 2023 IMPORTO TOTALE (o Stima)	€ 70.000,00
ESERCIZIO 2024 IMPORTO TOTALE (o Stima)	€ 93.000,00
ESERCIZIO 2025 IMPORTO TOTALE (o Stima)	€ 93.000,00
ESERCIZIO 2026 IMPORTO TOTALE (o Stima)	€ 30.000,00
ESERCIZIO 2027 IMPORTO TOTALE (o Stima)	