



Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. per l'affidamento dei servizi di revisione legale dei conti, per gli esercizi 2019-2027, e dei servizi aggiuntivi connessi al Programma EMTN sottoscritto da Finlombarda S.p.A. per gli esercizi 2018-2022.

Codice Identificativo Gara n. 7787489737

Allegato 5 – Schema di contratto

SCHEMA DI CONTRATTO TRA

FINLOMBARDA S.P.A. (di seguito per brevità, “**Finlombarda**” o “**Società**”) società soggetta a direzione e coordinamento di Regione Lombardia con sede legale in Milano, Via F. Filzi 25/A, capitale sociale pari ad Euro 211.000.000,00 i.v., iscritta al Registro delle Imprese di Milano al n. 146966, C.F. e P.IVA 01445100157 rappresentata dal Direttore Generale dott. Michele Camisasca, domiciliato per la carica presso la Società.

E

DENOMINAZIONE SOCIALE con sede legale in _____ con capitale sociale pari ad Euro _____ i.v. iscritta al Registro delle Imprese di _____ al n° _____, C.F. e P.IVA _____ ed al Registro dei Revisori legali al n° _____ in persona di _____ in qualità di _____ (di seguito “**Fornitore**”).

Finlombarda ed il Fornitore di seguito, denominate congiuntamente “Parti”

PREMESSO CHE

1. Finlombarda è un intermediario finanziario, ex art. 106 del Testo Unico Bancario, a capitale interamente pubblico, vigilato dalla Banca d'Italia e soggetto a direzione e coordinamento della Regione Lombardia, ai sensi dell'art. 2497 e ss. del codice civile;
2. Finlombarda, in vista della naturale scadenza dell'incarico di revisione legale dei conti - con bando di gara inviato per la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea in data 6 febbraio 2019, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 18 - V Serie Speciale - Contratti Pubblici in data 11 febbraio 2019, pubblicato sul sito internet www.finlombarda.it (profilo del committente), nonché, per estratto, sui quotidiani “La Repubblica” (ed. nazionale), “La Repubblica” (ed. locale), “Corriere della Sera” (ed. nazionale), “Corriere della Sera” (ed. locale) - ha indetto una procedura di gara aperta, ai sensi dell'art. 60 del d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (di seguito, per brevità, “Codice dei **Contratti Pubblici**”), da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95, comma 3, del Codice dei Contratti Pubblici, nei termini dettagliatamente indicati nel capitolato tecnico di gara (di seguito “**Capitolato Tecnico**”), di cui all'Allegato 1 al presente contratto;
3. all'esito della predetta procedura, in data _____, l'Assemblea, su proposta motivata del Collegio Sindacale, ha individuato quale aggiudicatario _____
4. in data _____, è stata acquisita da parte di Finlombarda, ai sensi e per gli effetti dell'art. 103 del Codice dei Contratti Pubblici, garanzia definitiva sotto forma di polizza _____ rilasciata al Fornitore da _____, dal valore di Euro _____ (_____/____), pari al _____% del valore del contratto, a garanzia dell'esatto adempimento di tutte le obbligazioni assunte e del risarcimento dei danni derivanti dall'eventuale inadempimento delle obbligazioni stesse, nonché a garanzia del rimborso delle somme pagate in più al Fornitore rispetto alle risultanze della liquidazione finale, salvo comunque la risarcibilità del maggior danno.

TUTTO CIÒ PREMESSO TRA LE PARTI SI CONVIENE E SI STIPULA QUANTO SEGUE

Articolo 1 – Oggetto del contratto

Finlombarda affida al Fornitore, che accetta, lo svolgimento delle attività di seguito indicate (di seguito, per brevità, “**Attività**”):

- servizi di revisione legale dei conti, come meglio dettagliati all'art. 2.1 del Capitolato Tecnico;

- servizi aggiuntivi connessi al Programma EMTN, come meglio dettagliati all'art. 2.2 del Capitolato Tecnico. Le suddette Attività devono essere rese dal Fornitore conformemente a quanto definito nel presente contratto, nel Capitolato Tecnico e nell'offerta tecnica presentata in sede di procedura di gara (di seguito, per brevità, "**Offerta tecnica**") - di cui all'Allegato 2 al presente contratto.

Articolo 2 – Durata del Contratto

Il presente contratto ha durata complessiva di 9 (nove) esercizi con scadenza alla data di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2027. Nello specifico:

- le attività legate al servizio di revisione legale dei conti - di cui all'art. 3, lettera (a) – dovranno essere svolte per n. 9 (nove) esercizi a partire dall'esercizio 2019 con scadenza alla data in cui avrà luogo l'Assemblea per l'approvazione dell'ultimo bilancio di esercizio 2027;
- le attività legate ai servizi aggiuntivi connessi al Programma EMTN - di cui all'art. 3, lettera (b) – dovranno essere svolte per un massimo di n. 5 (cinque) esercizi a partire dal bilancio di esercizio 2018 sino al 31 dicembre 2023.

Resta inteso che le attività legate al servizio di revisione legale saranno svolte sino alla data di conferimento del nuovo incarico anche nel periodo successivo alla scadenza del presente contratto.

Articolo 3 – Modalità di esecuzione delle attività ed obblighi generali del Fornitore

3.1. Il Fornitore è obbligato a svolgere tutte le Attività previste, secondo le modalità, le condizioni ed i termini di cui al presente contratto, al Capitolato Tecnico e all'offerta tecnica presentata in sede di procedura di gara (Allegato 2).

3.2. Il Fornitore è tenuto ad eseguire tutte le prestazioni oggetto del contratto a perfetta regola d'arte nel rispetto delle norme nazionali, anche secondarie, e comunitarie vigenti, pena la risoluzione di diritto del contratto medesimo. In ogni caso il Fornitore si obbliga ad osservare nell'esecuzione delle prestazioni contrattuali tutte le norme e tutte le prescrizioni tecniche e di sicurezza in vigore nonché quelle che dovessero essere successivamente emanate e a manlevare e tenere indenne Finlombarda dalle conseguenze derivanti dall'eventuale inosservanza delle norme e prescrizioni tecniche e di sicurezza vigenti.

3.3. Per consentire al Fornitore di prestare correttamente l'Attività, Finlombarda renderà disponibile tutta la documentazione utile e necessaria.

3.4. Il Fornitore si impegna inoltre espressamente a:

- (a) impiegare a propria cura e spese tutte le strutture ed il personale necessario per l'esecuzione delle Attività, nel rispetto di quanto specificato nel contratto; in particolare il Fornitore si impegna a svolgere le Attività con le seguenti risorse professionali: _____;
- (b) predisporre tutti gli strumenti e i metodi, comprensivi della relativa documentazione, atti a consentire a Finlombarda di monitorare la conformità dell'Attività a quanto previsto nel contratto;
- (c) nell'adempimento delle proprie prestazioni ed obbligazioni, ad osservare tutte le indicazioni operative, di indirizzo e di controllo che potranno essere comunicate da Finlombarda;
- (d) comunicare tempestivamente a Finlombarda le eventuali variazioni del team di lavoro coinvolto nella esecuzione del contratto, indicando le eventuali variazioni intervenute ed i nominativi dei sostituti, i quali dovranno possedere le medesime caratteristiche professionali dei soggetti indicati dal Fornitore nell'offerta presentata in sede di gara, allegando i rispettivi curriculum vitae nelle modalità di cui al successivo art. 7.3.;
- (e) comunicare immediatamente a Finlombarda ogni circostanza che abbia influenza sull'esecuzione dell'Attività;
- (f) rendere disponibile alla Società la consultazione delle proprie carte di lavoro, fatto salvo il rispetto dei principi di revisione contabile e delle disposizioni di cui al d.lgs. n. 39/2010 e s.m.i.

Articolo 4 – Verifiche, controlli ed accettazione

4.1. Le Attività prestate dal Fornitore sono sottoposte a verifica e controllo da parte del direttore dell'esecuzione del contratto. Le verifiche ed i controlli sono finalizzati a valutare il rispetto di condizioni, modalità e termini, prescritti per l'esecuzione delle Attività nel presente contratto.

4.2. L'esito delle verifiche verrà comunicato dal Responsabile Unico del Procedimento di Finlombarda (di seguito, per brevità, "**RUP**") - nella persona di Giovanni Selmi - al Fornitore per iscritto, con il rilascio di una certificazione di verifica di conformità. In caso di esito positivo della certificazione, i risultati delle Attività si intenderanno accettati a decorrere dalla data di comunicazione. In caso di esito negativo, Finlombarda indicherà le modifiche/integrazioni o gli indirizzi che il Fornitore deve eseguire ai fini della conformità delle prestazioni al contratto.

Articolo 5 – Corrispettivo e modalità di pagamento

5.1. Per lo svolgimento dell'Attività previste agli artt. 2.1 e 2.2 del Capitolato Tecnico l'importo complessivo è pari ad Euro _____ (_____/___), oltre IVA e comprensivo di ogni altra spesa a carico del Fornitore per l'esercizio del Servizio. Nel predetto importo devono intendersi altresì ricompresi anche gli oneri e i costi derivanti dall'eventuale fruizione da parte dell'operatore economico di supporti tecnico-specialistici terzi per l'esecuzione del Servizio.

5.2. Per lo svolgimento delle Attività di cui all'art. 2.1 del Capitolato Tecnico il compenso è pari ad Euro _____ (_____/___), oltre IVA e comprensivo di ogni altra spesa a carico del Fornitore per l'esercizio del Servizio e sarà corrisposto _____ successivamente al rilascio, con esito positivo, della certificazione di verifica di conformità di cui all'art. 4;

5.3. Per lo svolgimento delle Attività di cui all'art. 2.2 del Capitolato Tecnico il compenso è pari ad Euro _____ (_____/___), oltre IVA e comprensivo di ogni altra spesa a carico del Fornitore per l'esercizio del Servizio e sarà corrisposto _____ successivamente al rilascio, con esito positivo, della certificazione di verifica di conformità di cui all'art. 4.

5.4. Le fatture emesse nei confronti di Finlombarda sono soggette al meccanismo dello *Split Payment*, ai sensi del DPR 633/72, art. 17-ter, comma 1-bis, lett. b) e, pertanto, devono avere i seguenti requisiti:

- (a) riportare la dicitura "Operazione soggetta alla scissione dei pagamenti ex DPR 633/72, art. 17-ter";
- (b) esporre l'aliquota e l'ammontare dell'IVA, che non sarà corrisposta e verrà liquidata direttamente all'Erario da parte di Finlombarda.

Ciascuna fattura emessa dal Fornitore dovrà contenere altresì il riferimento al contratto, alle fasi di attività espletate e al CIG (Codice Identificativo Gara).

5.5. Sulle fatture emesse nei confronti di Finlombarda, sarà operata, ai sensi dell'art. 30 comma 5bis del Codice dei Contratti Pubblici, una ritenuta dello 0,50 per cento sull'importo netto progressivo delle attività prestate. Tali ritenute saranno svincolate soltanto in sede di liquidazione finale, dopo il rilascio dell'ultima certificazione di verifica di conformità.

5.6. Il Fornitore potrà emettere fattura solo a seguito del ricevimento della certificazione di verifica di conformità con esito positivo. Le fatture dovranno essere trasmesse al seguente indirizzo di posta elettronica: FL-amministrazione@finlombarda.it. Le fatture trasmesse ad indirizzi diversi si considerano non pervenute.

5.7. Finlombarda provvederà al pagamento della fattura entro il termine di 30 (trenta) giorni dalla data di ricevimento della stessa all'indirizzo sopra indicato.

Articolo 6 – Cessione del contratto

In nessun caso il Fornitore potrà cedere in tutto o in parte il contratto e/o i diritti e gli obblighi dal medesimo derivanti, pena la nullità della cessione medesima.

Articolo 7 – Modifiche

7.1. Tutte le modifiche ai termini e alle condizioni del contratto dovranno essere formulate per iscritto e dovranno essere assunte da Finlombarda e dal Fornitore con atto sottoscritto a firma di persone dotate dei necessari poteri di rappresentanza. Pertanto qualunque eventuale tolleranza anche reiterata, di inadempimenti o di ritardati adempimenti degli obblighi contrattuali derivanti dal presente contratto, non potrà essere in alcun modo interpretata come tacita abrogazione delle clausole contrattuali previste dal contratto.

7.2. Le Parti si danno altresì atto che le modifiche in ordine all'eventuale sostituzione delle figure professionali di cui al predetto art. 3.4, lett. a), dovranno essere formulate a Finlombarda per iscritto a firma di un soggetto dotato dei necessari poteri di rappresentanza. La Società, ricevuta la proposta di modifica e valutati i *curricula vitae* dei nuovi componenti il team di lavoro, i quali dovranno possedere le medesime caratteristiche professionali dei soggetti indicati dal Fornitore nell'offerta presentata in sede di gara così come indicato al precedente art. 3.4, trasmette al Fornitore comunicazione scritta circa le proprie valutazioni a cui il Fornitore deve dare seguito. In caso di mancato adempimento delle prescritte modalità di sostituzione dei componenti il team di lavoro trovano applicazione le disposizioni di cui al successivo art. 9

Articolo 8 – Invalidità parziale

Il fatto che in qualsiasi momento una o più delle disposizioni del contratto risulti o divenga illecita, invalida o non azionabile, non pregiudicherà la liceità, validità ed azionabilità delle altre disposizioni del contratto.

Articolo 9 – Risoluzione del contratto

9.1. In caso di grave e reiterato inadempimento da parte del Fornitore anche ad uno solo degli obblighi assunti con la stipula del presente contratto, che si protragga oltre il termine non inferiore comunque a 15 (quindici) giorni solari, assegnato a mezzo di raccomandata A/R da Finlombarda per porre fine all'inadempimento, il RUP provvederà a sottoporre all'organo decisionale competente la revoca dell'incarico. La revoca e la risoluzione del contratto sono disciplinate dall'art. 13 del Codice dei Contratti Pubblici e dalle ulteriori disposizioni del codice civile.

9.2. Nelle ipotesi di cui all'art. 108, comma 2, del Codice dei Contratti, il presente contratto è risolto di diritto.

Articolo 10 – Responsabilità del Fornitore e garanzie

Il Fornitore assume in proprio ogni responsabilità per qualsiasi danno causato, tanto del Fornitore stesso quanto di Finlombarda e/o di terzi, in dipendenza di omissioni, negligenze o altre inadempienze relative all'esecuzione delle prestazioni contrattuali ad esso riferibili, anche se eseguite da parte di terzi (subfornitori, subappaltatori). Il Fornitore, pertanto, si impegna a mantenere in essere, per l'intera durata del contratto, la copertura dei danni "RC Professionale", attinenti allo svolgimento di tutte le attività oggetto del contratto per un massimale pari ad Euro _____ (_____/____).

Articolo 11 – Penali

Il Fornitore è tenuto a svolgere le Attività al rispetto dei tempi previsti dalla normativa vigente, dall'Offerta tecnica, dal contratto e da eventuali documenti con valenza contrattuale concordati tra le Parti. Nel caso di mancato rispetto degli stessi si applicano le penali previste all'art 5 del Capitolato Tecnico. Finlombarda, fermo restando l'applicazione delle penali summenzionate, si riserva di richiedere il maggior danno, sulla base di quanto disposto all'articolo 1382 cod. civ., nonché la risoluzione del presente contratto nell'ipotesi di grave e reiterato inadempimento così come indicato al precedente art. 9.1.

Articolo 12 – Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari

Il Fornitore prende atto che al presente contratto è stato attribuito il Codice Identificativo di Gara - CIG - n. 7787489737 nel rispetto degli obblighi di cui alla normativa vigente.

Il Fornitore assume, con la sottoscrizione del presente contratto tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche. A tal fine il Fornitore si impegna:

- a) a comunicare a Finlombarda in forma scritta gli estremi identificativi del conto corrente bancario o postale che utilizzerà per tutte le operazioni finanziarie relative all'incarico entro e non oltre 7 (sette) giorni dalla sottoscrizione del presente atto, comunicando altresì, nello stesso termine, le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare sul conto stesso a norma del comma 7 art. 3 della predetta legge;
- b) a comunicare tempestivamente a Finlombarda ogni modifica relativa ai dati di cui al precedente punto a);
- c) ad effettuare, fatte salve le specifiche eccezioni previste nei commi 2, 3 e 4 dell'art. 3 della citata legge, tutte le operazioni finanziarie inerenti incassi, pagamenti e le operazioni di cui all'art. 3, legge 13 agosto 2010, n. 136, a mezzo bonifico disposto sul conto corrente indicato ai sensi della predetta lett. a), nel quale dovrà essere riportato il N. di CIG di cui sopra;
- d) il mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli altri strumenti idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni costituisce causa di risoluzione del contratto.

Articolo 13 – Responsabilità amministrativa delle persone giuridiche ex d.lgs. 231/2001 e Whistleblowing

13.1. Finlombarda, nel rispetto di quanto previsto dal d. lgs. 231/2001 in materia di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, ha adottato un proprio Modello di organizzazione, gestione e controllo ("Modello Organizzativo"), nonché un proprio Codice Etico.

13.2. Il Fornitore, con la sottoscrizione del contratto, dichiara di aver preso visione del Codice Etico adottato dalla Società e pubblicato sul suo sito web www.finlombarda.it nella sezione "Società Trasparente"/Disposizioni generali/Atti generali" e di prestare le attività oggetto del presente contratto nel rispetto dei principi e delle disposizioni in esso contenuti.

13.3. La violazione, anche parziale, di quanto previsto nel Codice Etico adottato dalla Società ovvero il verificarsi, per cause direttamente imputabili a dette violazioni, di eventi pregiudizievoli, potranno comportare, a seconda della gravità dell'infrazione, la risoluzione del presente contratto ai sensi e per gli effetti dell'art. 1456 cod. civ., fatta salva la facoltà per Finlombarda di richiedere il risarcimento dei danni subiti.

13.4. Il Fornitore, con la sottoscrizione del contratto, dichiara di aver preso visione ed accettare, anche per i propri dipendenti e collaboratori, la "Procedura per la segnalazione di illeciti (whistleblowing), ai sensi della legge n. 190/2012", adottata dalla Società e pubblicata sul suo sito web www.finlombarda.it nella sezione "Società trasparente/Altri contenuti/Whistleblowing".

Il Fornitore, quindi, dovrà segnalare, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza di Finlombarda, con le modalità indicate nella procedura di cui sopra, tutte le condotte illecite poste in essere o anche solo tentate da dipendenti o membri degli organi sociali della Società che riguardano situazioni di cui sia venuto a conoscenza in ragione del presente rapporto di fornitura.

Articolo 14 – Patto di integrità in materia di contratti pubblici regionali

Il Fornitore con la sottoscrizione del contratto, dichiara di aver preso visione del Patto di Integrità in materia di contratti pubblici regionali, pubblicato sul BURL n. 6 del 03/02/2014 – serie ordinaria e reperibile sul sito web www.finlombarda.it alla sezione "Società trasparente/Disposizioni generali/Atti generali".

La violazione, anche parziale, di quanto previsto nel Patto di integrità in materia di contratti pubblici regionali ovvero il verificarsi, per cause direttamente imputabili a dette violazioni, di eventi pregiudizievoli, potranno comportare, a seconda della gravità dell'infrazione, la risoluzione del presente contratto ai sensi e per gli effetti dell'art. 1456 cod. civ., fatta salva la facoltà per Finlombarda di richiedere il risarcimento dei danni subiti.

Art. 15 – Direttore dell'esecuzione del contratto

15.1. Il direttore dell'esecuzione del contratto coadiuva il Responsabile Unico del Procedimento nel controllo sull'esecuzione del contratto.

15.2. Finlombarda indica quale direttore dell'esecuzione del contratto per le Attività di cui all'art. 1 lett. a) il dott. Luigi Tolotta e per le Attività di cui all'art. 1, lett. b) il dott. Francesco Acerbi, i quali manterranno, ai fini dello svolgimento dei compiti assegnati, il rapporto con il Fornitore.

Il Fornitore indica quale referente _____ per tutti gli aspetti attinenti la gestione ed esecuzione del contratto.

Articolo 16 – Riservatezza

16.1. Il Fornitore si impegna a mantenere assoluta riservatezza in relazione alla documentazione ed alle informazioni di cui verrà a conoscenza nel corso dello svolgimento del contratto.

In particolare il Fornitore, per tutta la durata del contratto e per i 2 (due) anni successivi alla sua cessazione per qualsiasi causa intervenuta, dovrà impegnarsi per sé e, anche ai sensi dell'art. 1381 del Codice Civile, per i propri dipendenti, collaboratori, consulenti e subfornitori, a mantenere riservati i fatti, i documenti, i dati e le informazioni di cui verrà a conoscenza e/o disporrà in relazione all'esecuzione del contratto, a non utilizzarli per scopi diversi, in tutto o in parte da quelli contemplati dal contratto, a non divulgarli o altrimenti renderli noti a terzi per nessun motivo, salvo espressa autorizzazione di Finlombarda, a predisporre ogni opportuna cautela affinché non siano comunicati a terzi o comunque diffusi o resi pubblici.

È fatto espresso divieto al Fornitore di procedere a pubblicità di qualsiasi natura che faccia riferimento al presente contratto e/o alle prestazioni effettuate nell'ambito contrattuale, salvo espressa autorizzazione di Finlombarda.

16.2. Il Fornitore, inoltre, si impegna a:

- (a) comunicare tempestivamente, su richiesta di Finlombarda, l'elenco delle persone che svolgono mansioni che comportano l'accesso ai documenti, dati e informazioni relative o connesse al contratto;
- (b) consentire a Finlombarda di verificare, in qualsiasi momento e dietro semplice richiesta, anche mediante accessi e ispezioni presso la sede del Fornitore o eventuali subfornitori, che i dati e le informazioni siano gestiti in conformità alle disposizioni del presente contratto;
- (c) alla cessazione del contratto per qualsiasi causa intervenuta, consegnare a Finlombarda tutto il materiale che avesse elaborato o acquisito in relazione al contratto stesso e distruggere o restituire tutti dati e le informazioni di cui sopra, dandone tempestiva comunicazione per iscritto a Finlombarda.

Articolo 17 – Trattamento dei dati, consenso al trattamento

17.1. Il Fornitore dichiara di aver ricevuto - prima della sottoscrizione del presente contratto - le informazioni di cui all'art. 13 del Regolamento UE 679/2016 e di essere a conoscenza dei diritti che gli spettano in virtù degli artt. 15 e ss. della citata normativa.

17.2. Le Parti si impegnano ad improntare il trattamento dei rispettivi dati personali in conformità al Regolamento UE 679/2016 e al d.lgs. n. 101 del 10.08.2018.

Articolo 18 – Legge applicabile e foro competente

Il contratto è regolato dalla legge italiana. Per ogni controversia tra le Parti relativa alla sua stipulazione, interpretazione, esecuzione e/o cessazione sarà competente in via esclusiva il Foro di Milano.

Articolo 19 – Comunicazioni

Tutte le comunicazioni ai sensi del contratto tra le Parti dovranno essere effettuate per iscritto agli indirizzi sotto riportati, a mezzo PEC:

Per Finlombarda:

Finlombarda S.p.A. - Via Fabio Filzi, 25/A – 20124 Milano

PEC: servizio.acquisti@pec.finlombarda.it

alla c.a. del direttore dell'esecuzione del contratto

Per il Fornitore:

PEC: _____

alla c.a. del referente del contratto

Finlombarda S.p.A.
Il Direttore Generale
Dott. Michele Camisasca

Il Fornitore
Il Legale rappresentante

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico
D.P.R. 28 dicembre 2000, n.445, del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82 e norme collegate*

Prot. n.