

Avviso per l'affidamento del servizio di “controllore di primo livello” (First Level Control) per l’esecuzione delle verifiche delle spese sostenute nell’ambito del progetto “S.LI.DES. - “Smart strategies for sustainable tourism in Lively cultural DESTinations” - Project ID: 10044622 - finanziato dal programma di cooperazione territoriale “INTERREG Italia-Croazia 2014-2020” - CUP H74I18000060006

PREMESSO CHE

- Ecipa Scarl partecipa, in qualità di Project partner, al progetto europeo di cooperazione territoriale “S.LI.DES. - “Smart strategies for sustainable tourism in Lively cultural DESTinations” - Project ID: 10044622 - finanziato dal programma di cooperazione territoriale “INTERREG Italia-Croazia 2014-2020” - CUP H74I18000060006
- Il programma Interreg Italia - Croazia stabilisce che ciascun beneficiario italiano debba provvedere alla selezione, attraverso procedure di evidenza pubblica nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale, di un soggetto esterno a cui affidare il controllo di primo livello delle spese sostenute nell’ambito del progetto;

SI AVVISA

che Ecipa Scarl, con il presente avviso, intende procedere all'individuazione di professionisti per il conferimento dell'incarico in oggetto, nel rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento e trasparenza.

Tutti i soggetti interessati, in possesso dei requisiti previsti nel presente avviso, possono presentare un’offerta per l'affidamento delle prestazioni in oggetto.

1 - DESCRIZIONE E CONTESTO DI RIFERIMENTO DEL PROGETTO

Oltre ad Ecipa Scarl, partecipano al progetto i seguenti soggetti:

- UNIVERSITA' CA' FOSCARI VENEZIA – DIPARTIMENTO DI MANAGEMENT – Italia – Lead Partner,
- Ciset – CENTRO INTERNAZIONALE DI STUDI SULL’ECONOMIA TURISTICA - Italia - project partner,
- S.I.PRO. AGENZIA PROVINCIALE PER LO SVILUPPO S.P.A. - Italia - project partner,
- COMUNE DI BARI - Italia - project partner,
- CITTÀ DI VENEZIA - Italia - project partner,
- ALMA MATER STUDIORUM – UNIVERSITÀ DI BOLOGNA - Italia - project partner,
- INSTITUT ZA TURIZAM - Croazia - project partner,
- OBRTNIČKO UČILIŠTE – USTANOVA ZA OBRAZOVANJE ODRASLIH PODRUŽNICA RIJEKA - Croazia - project partner,
- RAZVOJNA AGENCIJA GRADA DUBROVNIKA DURA - Croazia - project partner,
- TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ŠIBENIKA - Croazia - project partner,

Il Lead partner, Il Dipartimento di Management dell’Università Ca’ Foscari Venezia, ha sottoscritto il “Subsidy Contract” con l’Autorità di Gestione del programma Regione Veneto in data 02/05/2019 (rep. N. 102/2019 Prot. n. 0024506).

Il piano finanziario del progetto assegna ad Ecipa scarl una quota pari a 276.408,00 euro, di cui 85% (€ 234.946,80) fondi FESR e 15% (€ 41.461,20) co-finanziamento privato e una durata di 30 mesi (decorrenza dal 01/01/2019 al 30/06/2021) salvo eventuali proroghe alla conclusione del progetto;

Il Programma INTERREG Italia-Croazia e le relative regole di rendicontazione cui fare riferimento sono descritti al seguente indirizzo: <http://www.italy-croatia.eu/content/pro>.

2- OGGETTO DEL SERVIZIO E ATTIVITA' DA REALIZZARE

La prestazione richiesta oggetto del presente documento è finalizzata al controllo e verifica delle spese sostenute e rendicontate da Ecipa Scarl, in qualità di partner progettuale, del progetto **“S.LI.DES. - “Smart strategies for sustainable tourism in Lively cultural DESTinations” - (Project ID: 10044622) CUP H74118000060006”**.

Il controllore di primo livello, opererà in forma autonoma, con lo scopo di verificare la legittimità e la regolarità delle spese dichiarate e di certificare la correttezza formale e sostanziale di tutti gli aspetti finanziari e contabili del Progetto “S.LI.DES.”.

Le attività di controllo di primo livello saranno svolte presso Ecipa Scarl e comprendono:

- a) Verifica amministrativa della documentazione giustificativa di spesa nonché verifica in loco della corretta realizzazione della spesa con riferimento all’operazione realizzata dal beneficiario (partner di progetto) e della domanda di rimborso del contributo corrispondente alla spesa sostenuta;
- b) Verifica della correttezza, della completezza e della coerenza della documentazione giustificativa di spesa ai sensi della normativa nazionale - dal punto di vista civilistico e fiscale - e ai sensi della normativa comunitaria di riferimento del Programma, del bando di selezione/bando di gara, del contratto/convenzione e delle sue eventuali varianti;
- c) Verifica di ammissibilità delle spese in quanto riferibili alle tipologie di spesa consentite dalla normativa nazionale e comunitaria di riferimento, dal Programma secondo il manuale per la rendicontazione, dal bando di selezione/bando di gara, dal contratto/convenzione e da sue eventuali varianti;
- d) Verifica del rispetto dei limiti di spesa ammissibile a contributo previsti dalla normativa comunitaria e nazionale di riferimento (es. dallo specifico regime di aiuti applicato all’operazione), dal Programma, dal bando di selezione/bando di gara, dal contratto/convenzione e da sue eventuali varianti; la verifica dev’essere riferita alle singole voci di spesa incluse nella rendicontazione sottoposta al controllo;
- e) Verifica della riferibilità della spesa sostenuta e rendicontata esattamente al beneficiario ed all’operazione oggetto di contributo;
- f) Verifica dell’assenza di cumulo del contributo richiesto con altri contributi non cumulabili;
- g) Verifica del rispetto delle politiche comunitarie in materia di pari opportunità e di ambiente nel corso di attuazione delle operazioni oggetto di contributo;
- h) Verifiche in loco su singole operazioni:
 - esistenza ed operatività;
 - sussistenza della documentazione amministrativa – contabile in originale;

- sussistenza di una contabilità separata relativa alle spese sostenute nell'ambito dell'operazione cofinanziata a valere sul Programma;
- verifica del corretto avanzamento dell'implementazione delle attività previste dal progetto;
- verifica che i beni e servizi oggetto del cofinanziamento siano conformi a quanto previsto dalla normativa comunitaria e nazionale, dal Programma, dal bando di selezione dell'operazione nonché dalla convenzione/contratto stipulato tra Autorità di Gestione e Beneficiario, dalla convenzione/contratto stipulata/o tra Beneficiario principale (Lead Partner) e Beneficiario (Partner) dall'eventuale bando di gara e/o dal contratto stipulato con il soggetto attuatore;
- verifica dell'adempimento degli obblighi di informazione previsti dalla normativa comunitaria, dal Programma e dal Piano di Comunicazione predisposto dall'Autorità di Gestione in relazione al cofinanziamento dell'operazione a valere sullo specifico Fondo Strutturale di riferimento e sul Programma Operativo;
- verifica della conformità dell'operazione alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche comunitarie in materia di pari opportunità e tutela dell'ambiente;
- verifica della congruità della spesa rispetto ai parametri di riferimento (prezziari regionali, prezzi di mercato per le tipologie di beni e/o servizi acquistati).
- Le verifiche in loco devono essere svolte e documentate con l'utilizzo di apposite check list e verbali, differenziati in relazione a ciascuna tipologia di macroprocesso.

j) Partecipazione ad eventuali seminari organizzati a livello nazionale.

Le suddette verifiche saranno svolte nelle forme e secondo le modalità stabilite dal Programma e nella **sezione 5.1 "Le attività di controllo di primo livello delle operazioni nei Programmi di Cooperazione Territoriale Europea"** del documento MEF "Caratteristiche generali del sistema nazionale di controllo dei programmi dell'obiettivo cooperazione territoriale europea 2014-2020" - Versione 2.1 – 20 dicembre 2017 e successivi aggiornamenti.

Devono essere effettuate le verifiche in loco (almeno una per ogni semestre, tenendo in considerazione l'ultimo periodo di spesa anche in caso di eventuale proroga temporale di progetto), secondo le scadenze concordate con Ecipa Scarl e, in ogni caso, entro quelle previste dal Programma INTERREG Italia-Croazia 2014-2020.

Ogni verifica deve essere documentata mediante checklist e verbale, calibrati sulle specifiche tipologie dell'operazione oggetto di controllo.

Al termine delle verifiche documentali e in loco il controllore invia al Beneficiario e al Capofila una descrizione dettagliata del lavoro svolto, evidenziando eventuali irregolarità riscontrate e le spese ritenute non ammissibili.

Le verifiche si riferiscono alle spese sostenute da Ecipa Scarl per i seguenti semestri:

- I periodo di riferimento: 01 gennaio 2019 - 30 giugno 2019;
- II periodo di riferimento: 01 luglio 2019 – 31 dicembre 2019;
- III periodo di riferimento: 01 gennaio 2020 – 30 giugno 2020;
- IV periodo di riferimento: 01 luglio 2020 – 31 dicembre 2020;
- V periodo di riferimento: 01 gennaio 2021 – 30 giugno 2021, salvo proroghe;

Checklist e verbale delle spese andrà rilasciato nei tempi richiesti da Ecipa scarl e, comunque, non oltre le scadenze previste dal programma per la consegna del rendiconto semestrale.

3 - REQUISITI

In data 11 ottobre 2016, la Commissione Mista Stato Regioni e Province Autonome per il coordinamento sul funzionamento generale del sistema nazionale di controllo dei Programmi dell'obiettivo Cooperazione Territoriale Europea 2014-2020 ha approvato e reso disponibili le istruzioni, i requisiti e i moduli da utilizzare per l'individuazione e la contrattualizzazione dei certificatori delle spese dei progetti inerenti i programmi CTE.

I soggetti interessati devono non possedere nessuno dei motivi di esclusione riportati nell'art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.

Il controllore deve essere iscritto da almeno un triennio nell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili o, in alternativa, nel Registro dei revisori legali di cui al Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, in possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza, come seguentemente definiti, che sono parte integrante delle specifiche tecniche del presente documento.

Sono ammessi a manifestare interesse i soggetti in possesso dei seguenti necessari requisiti:

A. Professionalità

Il controllore incaricato deve:

- a) Essere iscritto, da non meno di tre anni, all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili – Sezione A, o, in alternativa, essere iscritto da non meno di tre anni al Registro dei Revisori Contabili di cui al decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39;
- b) Non essere stato revocato per gravi inadempienze, negli ultimi tre anni, dall'incarico di revisore dei conti/sindaco di Società ed Enti di diritto pubblico e/o privato.

B. Indipendenza

Il controllore incaricato non deve trovarsi nei confronti del Beneficiario che conferisce l'incarico in alcuna delle seguenti situazioni:

- a) Partecipazione diretta o dei suoi familiari, attuale ovvero riferita al triennio precedente, agli organi di amministrazione, di controllo e di direzione generale: 1) dell'impresa che conferisce l'incarico o della sua controllante; 2) delle società che detengono, direttamente o indirettamente, nell'impresa conferente o nella sua controllante più del 20% dei diritti di voto;
- b) Sussistenza, attuale ovvero riferita al triennio precedente, di altre relazioni d'affari, o di impegni ad instaurare tali relazioni, con il beneficiario/impresa che conferisce l'incarico o con la sua società controllante, ad eccezione di attività di controllo; in particolare, avere svolto a favore del Beneficiario dell'operazione alcuna attività di esecuzione di opere o di fornitura di beni e servizi nel triennio precedente all'affidamento dell'attività di controllo di detta operazione ovvero essere stato cliente di tale Beneficiario nell'ambito di detto triennio;

- c) Ricorrenza di ogni altra situazione, diversa da quelle rappresentate alle lettere a) e b), idonea a compromettere o comunque a condizionare l'indipendenza del controllore;
- d) Assunzione contemporanea dell'incarico di controllo dell'impresa che conferisce l'incarico e della sua controllante;
- e) Essere un familiare del Beneficiario (comprendendo anche rappresentanti legali e soci dell'Ente collettivo beneficiario) che conferisce l'incarico; in particolare, avere un rapporto di parentela fino al sesto grado, un rapporto di affinità fino al quarto grado o un rapporto di coniugio con il Beneficiario come sopra definito;
- f) Avere relazioni d'affari con il Beneficiario derivanti dall'appartenenza alla medesima struttura professionale organizzata, comunque denominata, nel cui ambito l'attività di controllo sia svolta, a qualsiasi titolo, ivi compresa la collaborazione autonoma ed il lavoro dipendente, ovvero ad altra realtà avente natura economica idonea ad instaurare interesse o comunque condivisione di interessi.

Il controllore dovrà presentare al Beneficiario una dichiarazione sostitutiva di atto notorio attestante quanto sopra.

C. Onorabilità

Il controllore incaricato dichiara di:

- a) Non essere stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'Autorità Giudiziaria previste dall'articolo 6 e articolo 67 del Decreto Legislativo n. 159/2011 e successive modificazioni, fatti salvi gli effetti della riabilitazione;
- b) Non versare in stato di interdizione legale o di interdizione temporanea dagli Uffici Direttivi delle persone giuridiche e delle imprese ovvero di interdizione dai Pubblici Uffici perpetua o di durata superiore a tre anni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- c) Non essere stato condannato, con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione, ovvero con sentenza irrevocabile di applicazione della pena di cui all'articolo 444, comma 2 del codice di procedura penale, salvi gli effetti della riabilitazione:
- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività assicurativa, bancaria, finanziaria, o dalle norme in materia di strumenti di pagamento; alla reclusione per un periodo non inferiore a un anno per un delitto contro la Pubblica Amministrazione, contro l'Amministrazione della Giustizia, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica, l'industria e il commercio ovvero per un delitto in materia tributaria;
 - alla reclusione per uno dei delitti previsti dal titolo XI, libro V del codice civile e nel regio decreto 16 marzo 1942, n. 267;
 - alla reclusione per un periodo non inferiore a due anni per un qualunque altro delitto non colposo.
- d) Non aver ricoperto la carica di Presidente, Amministratore con delega di poteri, Direttore Generale, Sindaco di Società od Enti che siano stati assoggettati a procedure di fallimento, concordato preventivo o liquidazione coatta amministrativa, almeno per i tre esercizi precedenti all'adozione dei relativi provvedimenti, fermo restando che l'impedimento ha durata fino a cinque anni successivi all'adozione dei provvedimenti stessi.

D. Conoscenza della lingua di lavoro del Programma

Il candidato dovrà essere a conoscenza che la lingua di lavoro adottata dal Programma Interreg V A Italia-Croazia è l'inglese e che è in grado di espletare in tale lingua le attività di controllo a lui affidate in quanto la modulistica ed alcuni dei documenti probatori che il controllore è tenuto a verificare e produrre sono espressi in lingua inglese, adottata dal Programma quale lingua ufficiale.

La conoscenza della lingua croata sarà considerata come requisito preferenziale.

E. Esperienza Progressa

Il candidato dovrà aver maturato un'esperienza professionale nel corso dell'ultimo quinquennio, nell'ambito dell'attività di controllore di primo livello (FLC).

4 - SUBAPPALTO

Ai sensi dell'articolo 105 del D.Lgs. 50/2016 il soggetto affidatario del contratto è tenuto ad eseguire in proprio il servizio compreso nel contratto medesimo. Il contratto non può essere ceduto a pena di nullità.

5 - IMPORTO DEL CORRISPETTIVO STIMATO

Importo massimo del servizio a base di gara **€ 5000,00 (CINQUEMILA//00 euro) comprensivo di cassa previdenziale e al netto dell'IVA.**

6 - MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLA DOMANDA

I soggetti interessati devono far pervenire la propria offerta economica corredata dagli allegati numero 1 o 2, numero 3 e allegato A, con le modalità di seguito indicate a Ecipa scarl entro e non oltre le ore 23:59 del giorno 07/07/2019.

Non saranno, in alcun caso, prese in considerazione le manifestazioni di interesse pervenute alla Società oltre il predetto termine perentorio.

L'offerta dovrà pervenire:

- **a mezzo posta elettronica certificata al seguente indirizzo PEC: ecipascarl@pec.it;**
- **oppure a mezzo raccomandata da spedire all'indirizzo: via della Pila 3B, 30175, Marghera (VE);**
- **oppure consegnata a mano presso gli Uffici della Società presso via della Pila 3B, 30175, Marghera (VE), primo piano.**

Nell'oggetto della mail o sulla busta deve essere indicata la seguente dicitura: **"MANIFESTAZIONE DI INTERESSE PER L'AFFIDAMENTO DELL'INCARICO DI FIRST LEVEL CONTROL (FLC) - SLIDES"**.

Con il solo fatto della presentazione dell'offerta si intendono accettati da parte dei concorrenti tutti gli oneri, atti e condizioni indicate nel presente documento e negli allegati.

La Società si riserva di richiedere ai soggetti interessati alla selezione di completare o di fornire chiarimenti in ordine al contenuto di quanto presentato o dichiarato, nel rispetto del principio di parità di trattamento.

L'offerta si intende validamente presentata se completa dei seguenti documenti firmati digitalmente (o in alternativa firmati manualmente allegando valido documento di identità):

- **Allegato A;**
- dichiarazione sostitutiva di atto notorio, resa ai sensi della normativa nazionale vigente, in cui dichiara il possesso dei requisiti di cui **all'Allegato 1 o 2** e di essere a conoscenza che la lingua di lavoro adottata dal Programma Interreg V A Italia-Croazia è l'inglese e che è in grado di espletare in tale lingua le attività di controllo a lui affidate in quanto la modulistica ed alcuni dei documenti probatori che il controllore è tenuto a verificare e produrre sono espressi in lingua inglese, adottata dal Programma quale lingua ufficiale;
- informativa e consenso al trattamento dei dati personali - **Allegato 3;**
- offerta economica corredata di curriculum vitae e documento d'identità valido.

7 - MODALITA' DI AGGIUDICAZIONE E STIPULA

L'aggiudicazione sarà effettuata, ai sensi dell'art. 95 comma 4 lettera b) del D.lgs. 50/2016 e s.m.i., a favore del soggetto che avrà presentato il prezzo più basso e potrà avvenire anche in caso di una sola offerta valida. Il Beneficiario potrà avvalersi della facoltà di non procedere all'aggiudicazione.

L'aggiudicazione diventa efficace dopo la verifica del possesso dei prescritti requisiti e a seguito dell'assenso alla nomina a "Controllore di primo livello" da parte del "FLC Team della Regione Veneto, Area Risorse strumentali - Direzione Bilancio e Ragioneria."

Con il solo fatto della presentazione dell'offerta si intendono accettati da parte dei concorrenti tutti gli oneri, atti e condizioni indicate nel presente documento e negli allegati.

In caso di mancata autorizzazione non si provvederà a formalizzare l'affidamento e alla stipula del contratto.

Qualora non si ravvisasse la corrispondenza di quanto autodichiarato, o in caso di mancanza di assenso alla nomina da parte del FLC Team della Regione Veneto, Area Risorse strumentali - Direzione Bilancio e Ragioneria, si provvederà all'esclusione del soggetto/ditta ed allo scorrimento della eventuale graduatoria.

8 - MODALITÀ DI LIQUIDAZIONE DEL CORRISPETTIVO

La liquidazione del corrispettivo avverrà in cinque rate pari ad 1/5 dell'importo affidato a fronte della ricezione di regolare fattura.

Il pagamento avverrà a 30 giorni d.f.f.m dietro presentazione di regolare fattura secondo la normativa vigente alla conclusione di certificazione e comunque entro la scadenza per l'ammissibilità della spesa al progetto.

Le fatture potranno essere emesse a seguito di regolare esecuzione del servizio di certificazione semestrale.

Le fatture dovranno riportare la seguente dicitura:

“Progetto S.LI.DES. (ID 10042541) Programma INTERREG Italia-Croazia 2014-2020 Project ID: 10044622 - CUP H74I18000060006”

9 - PENALI

In caso di ritardo nell'esecuzione del servizio rispetto ai termini previsti, Ecipa Scarl inviterà il Controllore ad adempiere con richiesta scritta inviata a mezzo PEC, entro e non oltre 5 giorni dal ricevimento della stessa.

Qualora a seguito di tale richiesta scritta il Controllore non ottemperi alle richieste, Ecipa Scarl comminerà una penale pari ad euro 500,00 (10% del corrispettivo massimo inserito in gara) per ogni periodo di mancata esecuzione delle attività.

Ecipa Scarl si riserva la facoltà di procedere alla risoluzione del contratto, previa diffida ad adempiere ai sensi degli artt. 1453 e 1454 Cod. Civ., in caso di grave inadempimento e di penali per un importo complessivo superiore al 10% del valore del contratto, ovvero qualora l'assegnatario si renda colpevole di frode, di grave negligenza o la stessa contravvenga reiteratamente agli obblighi e condizioni stabiliti a suo carico dalle presenti Condizioni, qualora siano state riscontrate e, non tempestivamente sanate irregolarità che abbiano causato disservizio per l'Amministrazione, ovvero vi sia stato grave inadempimento dell'assegnatario nel corso dell'esecuzione del servizio come cessione anche parziale del contratto.

La risoluzione del contratto sarà comunicata all'assegnatario a mezzo PEC o lettera raccomandata con avviso di ricevimento che produrrà effetto dalla data di ricezione.

10 - CONDIZIONI DI TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Ai sensi del GDPR 2016/679 e dell'art. 13 del D.Lgs. 196/2003 (l'informativa estesa è allegata al presente bando – Allegato 3) i dati raccolti a seguito della presente procedura saranno oggetto di trattamento esclusivamente per le finalità connesse alla procedura e per l'eventuale successiva attivazione della procedura negoziata.

Si precisa che i dati potranno essere e comunicati ad altre Amministrazioni preposte ai controlli sulla veridicità delle autodichiarazioni.