
Appalti – Bandi, Concorsi e Avvisi

Appalti

REGIONE PUGLIA – DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE SEZIONE SICUREZZA DEL CITTADINO, POLITICHE PER LE MIGRAZIONI, ANTIMAFIA SOCIALE 3 febbraio 2021, n. 19

Manifestazione d’interesse finalizzata all’individuazione di un revisore contabile indipendente per l’affidamento diretto ai sensi dell’art. 1, comma 2, lett. a), del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120, del servizio di verifica e di certificazione dei rendiconti finanziari e delle spese sostenute nell’ambito del Progetto P.I.U. SU.PR.EME - Percorsi Individualizzati di Uscita dallo sfruttamento a supporto ed integrazione delle azioni del Progetto SU.PR.EME a valere su PON INCLUSIONE (FSE) 2014-2020 - Azione 9.2.3, CUP: B35B19000250006.

IL DIRIGENTE

Sulla base dell’istruttoria espletata dalla PO *Rafforzamento del sistema dei servizi di accoglienza e integrazione*

VISTI gli articoli 4 e 5 della L.R. 4 febbraio 1997, n. 7, *Norme in materia di organizzazione dell’amministrazione regionale*;

VISTO l’art. 4, comma 2, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165, *Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*;

VISTO il D.P.G.R. del 31 luglio 2015, n. 443, *Adozione del modello organizzativo denominato “Modello Ambidestro per l’innovazione della macchina amministrativa regionale – MAIA”*;

VISTA la Delibera di Giunta regionale del 31 luglio 2015, n. 1518, con la quale è stata approvata l’adozione del modello organizzativo denominato “MAIA”;

VISTA la Deliberazione di Giunta regionale 30 dicembre 2019, n. 2439, con la quale è stato conferito l’incarico di direzione della Sezione *Sicurezza del Cittadino, Politiche per le migrazioni e Antimafia sociale* al dott. Domenico De Giosa;

VISTO l’art 32, comma 1, della Legge 18 giugno 2009, n. 69, *Disposizioni per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività nonché in materia di processo civile*, che prevede l’obbligo per le pubbliche amministrazioni di pubblicazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi aventi effetto di pubblicità legale sui propri siti informatici;

VISTO il Regolamento UE 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016, e successive modifiche ed integrazioni pubblicate sulla Gazzetta ufficiale dell’Unione europea n. 127 del 23 maggio 2018, *Regolamento generale sulla protezione dei dati – GDPR*;

VISTO il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118, come integrato dal D.lgs. 10 agosto 2014, n. 126, *Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42*;

VISTA la L.R. 30 dicembre 2020, n. 35, *Disposizioni per la formazione del bilancio 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023 della Regione Puglia (Legge di stabilità regionale 2021)*;

VISTA la L.R. 30 dicembre 2020, n. 36, *Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023*;

VISTA la deliberazione di Giunta regionale n. 71 del 18 gennaio 2020 di approvazione del Documento tecnico di accompagnamento e del Bilancio finanziario gestionale 2021-2023;

VISTO il D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, *Codice dei contratti pubblici*, e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il D.L. 16 luglio 2020, n. 76 (c.d. Decreto Semplificazioni), convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120;

VISTA la L.R. 4 dicembre 2009, n. 32, *Norme per l'accoglienza, la convivenza civile e l'integrazione degli immigrati in Puglia*;

VISTO il Regolamento UE n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio e ss.mm.ii.

VISTO il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio e ss.m.ii;

VISTO il *Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusione* - CCI n. 2014IT05SFOP001, approvato con Decisione della Commissione C(2014)10130 del 17 dicembre 2014;

VISTA la Decisione di esecuzione della Commissione C (2017) n. 8881 del 15 dicembre 2017, che modifica la decisione di esecuzione C (2014)10130 e approva determinati elementi del Programma Operativo *Inclusione* per il sostegno del Fondo Sociale Europeo nell'ambito dell'Obiettivo *Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione* in Italia, assegnando tra l'altro al PON - *Inclusione* risorse aggiuntive in tema di *Accoglienza e integrazione migranti*;

VISTO l'Asse prioritario 3 *Sistemi e modelli d'intervento sociale* del succitato PON - *Inclusione* relativo all'attuazione dell'obiettivo tematico 9 *Promuovere l'inclusione sociale e combattere la povertà ed ogni discriminazione*, che persegue tra gli altri l'obiettivo specifico 9.2.3 *Progetti integrati di inclusione attiva rivolti alle vittime di violenza, di tratta e grave sfruttamento, ai minori stranieri non accompagnati prossimi alla maggiore età, ai beneficiari di protezione internazionale sussidiaria ed umanitaria ed alle persone a rischio di discriminazione* (Azioni di sistema e pilota);

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica 5 febbraio 2018, n. 22: *Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020*;

Premesso che:

- la Legge 29 ottobre 2016, n. 199, *Disposizioni in materia di contrasto ai fenomeni del lavoro nero, dello sfruttamento del lavoro in agricoltura e di riallineamento retributivo nel settore agricolo* contiene specifiche misure a favore dei lavoratori stagionali in agricoltura estendendo responsabilità e sanzioni ai cosiddetti caporali e agli imprenditori che fanno ricorso alla loro intermediazione;

- la Direzione Generale dell'Immigrazione e delle Politiche di Integrazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (nel prosieguo, DG Immigrazione), Organismo Intermedio del Programma Operativo Nazionale (PON) *Inclusione*, con nota n. 1845 del 13 giugno 2018 ha inviato alle Regioni Basilicata, Calabria, Campania, Puglia e Sicilia una richiesta di elaborazione di una proposta progettuale finalizzata alla realizzazione di interventi di prevenzione e contrasto del lavoro irregolare e dello sfruttamento nel settore agricolo, individuando le risorse destinate al finanziamento del Progetto per un ammontare di € 12.799.680,00 a valere sul FSE PON *Inclusione*;
- la Regione Puglia, con PEC del 7 marzo 2019, ha trasmesso alla DG Immigrazione la progettazione esecutiva, che la indica quale Soggetto coordinatore delle attività progettuali delle altre Amministrazioni Regionali e del partner privato Nova Onlus Consorzio di Cooperative Sociali individuato con determinazione dirigenziale n. 42 del 30 agosto 2018 ad esito della procedura di avviso pubblico per la manifestazione d'interesse alla co-progettazione e la presentazione di progetti;
- Con nota n. 1179 del 2 aprile 2019, la DG Immigrazione - DIVISIONE I, ha comunicato l'avvenuta registrazione del Decreto Direttoriale n. 35 dell'8 marzo 2019 di approvazione della Convenzione di Sovvenzione stipulata con la Regione Puglia, in qualità di Beneficiario capofila per la realizzazione della Proposta progettuale *P.I.U. SU.PR.EME – Percorsi Individualizzati di Uscita dallo sfruttamento a supporto ed integrazione delle azioni del progetto SU.PR.EME di contrasto sistemico allo sfruttamento*;
- Con successiva nota n. 2306 del 27 maggio 2020 la DG Immigrazione ha chiesto alle Regioni Beneficiarie la progettazione esecutiva di misure complementari al Progetto *P.I.U. SU.PR.EME*, per un ammontare di € 7.000.000,00 (Settemilioni/00) a valere sul *FSE PON Inclusione* per la realizzazione di azioni mirate a soddisfare i fabbisogni emersi nei contesti sociali di riferimento, migliorare la qualità e l'accessibilità dei servizi territoriali, promuovere lo sviluppo delle aree urbane, favorire le condizioni di occupazione della popolazione immigrata e la creazione di misure di prevenzione e tutela della salute sui luoghi di lavoro e di vita;
- A seguito di presentazione a cura della Regione Puglia di Progettazione integrativa, la DG Immigrazione, in qualità di Organismo Intermedio FSE, con decreto n. 51 del 30 luglio 2020, ha approvato l'*Addendum* alla Convenzione dell'8 marzo 2019 e relativo impegno di spesa a valere sul Fondo Sociale Europeo Programma Operativo Nazionale (PON) *Inclusione 2014-2020*, Asse 3 – Priorità di Investimento 9i - Obiettivo Specifico 9.2.3. *Sub-action III - Prevenzione e contrasto del lavoro irregolare e dello sfruttamento nel settore agricolo*, sottoscritto dalle Parti in data 30 luglio 2020.

PRESO ATTO che a seguito della rimodulazione progettuale integrata con le linee di intervento complementari e con il contributo integrativo di € 7.000.000 le risorse europee assegnate alla Regione Puglia e agli altri Beneficiari nell'ambito del Progetto *P.I.U. SU.PR.EME* ammontano a complessivi € **19.799.680,00** a valere sul Fondo Sociale Europeo Programma Operativo Nazionale (PON) *Inclusione 2014-2020*.

CONSIDERATA la necessità di individuare la figura di un revisore contabile indipendente che assuma l'incarico di effettuare le verifiche amministrativo-contabili di tutti i documenti originali giustificativi relativi alle singole voci di costo e rendicontazione, della loro pertinenza rispetto al Piano finanziario preventivo, della esattezza e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla vigente normativa europea e nazionale, dai principi contabili e da quanto indicato dal Manuale operativo dei controlli del Revisore indipendente – FAM1 2014/2020 (Versione Maggio 2017) predisposto dal Ministero dell'Interno (che per analogia si applica alla fattispecie *de qua*).

VALUTATA la proposta del responsabile della PO *Rafforzamento dei servizi di accoglienza e integrazione* di avviare un'indagine di mercato per la formazione di un elenco di professionisti cui attingere, in considerazione

dell'esperienza e competenza deducibili dai rispettivi *curricula*, i nominativi di dieci o più operatori economici fra i quali individuare, previa richiesta di preventivo (RdO) e sulla base della migliore offerta in termini di congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione offerta, il professionista al quale affidare, ai sensi dell'art. 1, comma 2, lettera a), del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120, il servizio di *audit*, revisione contabile e certificazione dei rendiconti finanziari e delle spese sostenute nell'ambito del Progetto *P.I.U. SU.PR.EME*.

CONSIDERATI la natura essenzialmente intellettuale delle prestazioni, le qualità altamente specialistiche del servizio richiesto, gli stringenti requisiti di professionalità, esperienza ed indipendenza necessari per il suo affidamento, nonché le specifiche caratteristiche dell'appalto modellate su particolari esigenze della Committente, le quali escludono il ricorso ad un affidamento diretto puro, maggiormente idoneo all'approvvigionamento di beni e servizi con caratteristiche standard, prediligendo invece l'indagine di mercato preliminare ad una effettiva comparazione dei prezzi offerti rispetto alla tipologia di servizi richiesti, soprattutto nel senso del miglior rapporto qualità/prezzo conseguibile in termini di congruità.

VALUTATE le evidenti ragioni di convenienza, praticità ed economicità del ricorso all'indagine di mercato, unite all'esigenza di assicurare speditezza dei tempi e snellimento delle procedure di confronto tra gli operatori economici, nel rispetto dei principi di competitività e concorrenza.

CONSIDERATO il principio di libertà delle forme in relazione alla sola necessità di operare un'istruttoria tesa a garantire la miglior convenienza erariale desumibile del Mercato e fermo restando il carattere meramente esplorativo e non vincolante del procedimento.

CONSIDERATO altresì che il valore del contratto al netto degli oneri fiscali è inferiore alla fascia di prezzo necessaria per procedere ad affidamento diretto ex art. 1, comma 2, lettera a), del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120.

VALUTATA l'opportunità di adottare quale criterio sulla cui base procedere all'affidamento diretto dell'appalto quello della congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione offerta dall'operatore economico, individuabile dalle condizioni tecnico-qualitative proposte, nonché dall'esperienza e competenza desumibili dal *curriculum*, con ogni conseguenza in termini di mancata definizione di veri e propri criteri di valutazione, nonché nomina della Commissione giudicatrice.

RITENUTO pertanto di dover procedere all'acquisizione (non vincolante) di candidature finalizzate alla formazione di un elenco di professionisti fra i quali individuare – in numero non maggiore di dieci e valutati i requisiti di professionalità, esperienza e indipendenza – i nominativi di coloro ai quali successivamente inviare richiesta di preventivo (RdO) prodromica all'affidamento diretto del servizio di *audit*, revisione contabile e certificazione dei rendiconti finanziari e delle spese sostenute nell'ambito del più volte menzionato Progetto *P.I.U. SU.PR.EME*.

Verifica ai sensi del d.lgs. n. 101/2018 e Regolamento UE n. 2016/679

Garanzie alla riservatezza

La pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla legge 7 agosto 1990, n. 241 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.lgs. n. 101/2018 e dal Regolamento UE n. 2016/679 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal vigente regolamento regionale n. 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.

Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili.

Adempimenti contabili ai sensi del D. Lgs. n.118/2011 e ss. mm. e ii.

Il presente provvedimento non comporta alcun mutamento qualitativo e quantitativo di entrata o di spesa né a carico del bilancio regionale né a carico di enti per i cui debiti i creditori potrebbero rivalersi sulla Regione Puglia ed è escluso ogni ulteriore onere aggiuntivo di natura finanziaria rispetto a quelli già autorizzati a valere sullo stanziamento previsto dal Bilancio regionale. Per tali ragioni non va trasmesso alla Sezione Bilancio e Ragioneria

DETERMINA

- di **dare atto** e **confermare** quanto esposto in premessa;
- di **avviare** un'indagine di mercato indirizzata a tutti gli operatori economici in possesso di determinati requisiti di professionalità, esperienza e indipendenza, come analiticamente descritti nell'allegata Relazione tecnico-illustrativa (parte integrante e sostanziale del presente provvedimento) e finalizzata alla formazione di un elenco di professionisti dal quale attingere i nominativi di coloro ai quali successivamente inviare richiesta di preventivo (RdO) per l'affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lettera a), del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120, del servizio di *audit*, revisione contabile e certificazione dei rendiconti finanziari e delle spese sostenute nell'ambito del Progetto *P.I.U. SU.PR.EME*, cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusione 2014-2020;
- di **stabilire** che la richiesta di preventivo sarà rivolta a tutti i professionisti i quali, in possesso dei relativi requisiti, avranno manifestato il proprio interesse all'affidamento dell'appalto qualora le candidature acquisite risultino in numero inferiore o pari a 10 (dieci);
- di **stabilire** che la scelta degli operatori economici ai quali richiedere il preventivo sarà effettuata sulla base dell'esperienza e competenza desumibili dai rispettivi *curricula* nel caso in cui le manifestazioni d'interesse siano pervenute in numero superiore a 10 (dieci), ovvero rimessa a sorteggio qualora le candidature siano superiori a 30 (trenta);
- di **stabilire** che l'appalto sarà affidato al professionista che avrà formulato la migliore offerta in termini di miglior rapporto qualità/prezzo valutata la congruità rispetto alle condizioni tecnico-qualitative proposte;
- di **approvare** l'allegata documentazione, parte integrante del presente provvedimento:
 - Relazione tecnico-illustrativa, in cui sono brevemente descritti l'oggetto del servizio richiesto e i requisiti per il suo affidamento (**Allegato "A"**);
 - Modello di dichiarazione da rendere ai sensi del d.P.R. n. 445/2000 sul possesso dei requisiti di professionalità, esperienza e indipendenza (**Allegato "B"**);
- di **stimare** il valore dell'appalto in **€ 60.000,00** (euro sessantamila/00), oltre IVA e altre imposte e contributi di legge a valere sulle risorse assegnate dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – Direzione Generale dell'immigrazione e delle politiche di integrazione, in qualità di Organismo intermedio, nell'ambito del Fondo Sociale Europeo Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusione 2014-2020, a seguito di concessione di contributo per un importo complessivo di € 19.799.680,00 (euro diciannovemilionesettecentonovanatanovemilaseicentoottanta/00);
- di **nominare** quale responsabile unico del procedimento (RUP) l'avv. Angela Maria Sanitate, funzionario amministrativo titolare della (posizione equiparata a) PO *Rafforzamento dei servizi di accoglienza e integrazione*;
- di **ribadire** che il presente provvedimento dà luogo soltanto ad un'attività meramente istruttoria da parte del RUP e che nessuna delle dichiarazioni d'interesse manifestate vincolerà in alcun modo l'Amministrazione all'affidamento del servizio (per tale ragione non sarà generato il CIG in via preventiva);

- di **disporre** la pubblicazione del presente provvedimento e i richiamati Allegati “A” e “B” sul Bollettino ufficiale della Regione Puglia.

All’esito dell’istruttoria la Sezione *Sicurezza del Cittadino, Politiche per le migrazioni e Antimafia sociale* provvederà, con successivo provvedimento, all’affidamento diretto del servizio al professionista che, in possesso di tutti i requisiti richiesti, avrà formulato la migliore offerta economica in termini di congruità e di miglior rapporto qualità/prezzo, contestualmente procedendo al relativo impegno di spesa.

Il presente provvedimento, adottato in unico originale e costituito da sette pagine e da due allegati (*Relazione tecnico-illustrativa e modello di dichiarazione ex d.P.R. n. 445/2000*) composti complessivamente da sette fogli per un totale di n. 14 (quattordici) facciate, è immediatamente esecutivo e:

- a) sarà pubblicato sull’Albo *on line* della Sezione *Sicurezza del Cittadino, Politiche per le migrazioni e Antimafia sociale* nelle pagine del sito istituzionale della Regione Puglia;
- b) sarà pubblicato sul BURP;
- c) sarà pubblicato sul sito www.empulia.it di proprietà del Soggetto Aggregatore Regionale.

IL DIRIGENTE DELLA SEZIONE
Dott. Domenico DE GIOSA



DE GIOSA
DOMENICO
03.02.2021
14:21:54
UTC

ALLEGATO A

Manifestazione d'interesse finalizzata all'individuazione di un revisore contabile indipendente per l'affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a), del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella Legge 11 settembre 2020, n. 120, del servizio di verifica e di certificazione dei rendiconti finanziari e delle spese sostenute nell'ambito del Progetto P.I.U. SU.PR.EME - Percorsi Individualizzati di Uscita dallo sfruttamento a supporto ed integrazione delle azioni del Progetto SU.PR.EME a valere su PON INCLUSIONE (FSE) 2014-2020 - Azione 9.2.3, CUP: B35B19000250006

RELAZIONE TECNICO-ILLUSTRATIVA

Con riferimento al sistema di classificazione unico per gli appalti pubblici (CPV) il codice CPV del presente appalto è: 79210000-9 - Servizi di contabilità e revisione dei conti

1. PREMESSE

La Direzione Generale dell'Immigrazione e delle Politiche di Integrazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (nel prosieguo, DG Immigrazione), Organismo Intermedio del Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusion, con nota n. 1845 del 13 giugno 2018 ha inviato alle Regioni Basilicata, Calabria, Campania, Puglia e Sicilia una richiesta di elaborazione di una proposta progettuale finalizzata alla realizzazione di interventi di prevenzione e contrasto del lavoro irregolare e dello sfruttamento nel settore agricolo, individuando le risorse destinate al finanziamento del Progetto per un ammontare di € 12.799.680,00 a valere sul FSE PON Inclusion.

1

La Regione Puglia, con PEC del 7 marzo 2019, ha trasmesso alla DG Immigrazione la progettazione esecutiva, che la indica quale Soggetto coordinatore delle attività progettuali delle altre Amministrazioni Regionali e del partner privato Nova Onlus Consorzio di Cooperative Sociali individuato con determinazione dirigenziale n. 42 del 30 agosto 2018 ad esito della procedura di avviso pubblico per la manifestazione d'interesse alla co-progettazione e la presentazione di progetti.

Con nota n. 1179 del 2 aprile 2019, la DG Immigrazione - DIVISIONE I, ha comunicato l'avvenuta registrazione del Decreto Direttoriale n. 35 dell'8 marzo 2019 di approvazione della Convenzione di Sovvenzione stipulata con la Regione Puglia, in qualità di Beneficiario capofila per la realizzazione della Proposta progettuale P.I.U. SU.PR.EME – Percorsi Individualizzati di Uscita dallo sfruttamento a supporto ed integrazione delle azioni del progetto SU.PR.EME di contrasto sistemico allo sfruttamento.

Con successiva nota n. 2306 del 27 maggio 2020 la DG Immigrazione ha chiesto alle Regioni Beneficarie la progettazione esecutiva di misure complementari al Progetto P.I.U. SU.PR.EME, per un ammontare di € 7.000.000,00 (Settemilioni/00) a valere sul FSE PON Inclusion per la realizzazione di azioni mirate a soddisfare i fabbisogni emersi nei contesti sociali di riferimento, migliorare la qualità e l'accessibilità dei servizi territoriali, promuovere lo sviluppo delle aree urbane, favorire le condizioni di occupazione della popolazione immigrata e la creazione di misure di prevenzione e tutela della salute sui luoghi di lavoro e di vita.





A seguito di presentazione a cura della Regione Puglia di Progettazione integrativa, la DG Immigrazione, in qualità di Organismo Intermedio FSE, con decreto n. 51 del 30 luglio 2020, ha approvato l'Addendum alla Convenzione dell'8 marzo 2019 e relativo impegno di spesa a valere sul Fondo Sociale Europeo Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusion 2014-2020, Asse 3 – Priorità di Investimento 9i - Obiettivo Specifico 9.2.3. Sub-action III - Prevenzione e contrasto del lavoro irregolare e dello sfruttamento nel settore agricolo, sottoscritto dalle Parti in data 30 luglio 2020.

La Regione Puglia, in qualità di Beneficiario capofila del Progetto, è chiamata ad avvalersi della figura di un revisore contabile indipendente, il quale assuma l'incarico di effettuare le verifiche amministrativo-contabili di tutti i documenti giustificativi originali relativi a tutte le voci di rendicontazione, della loro pertinenza rispetto al piano finanziario preventivo, della esattezza e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla legislazione europea e nazionale, dai principi contabili e da quanto indicato dal Manuale operativo dei controlli del Revisore indipendente – FAMI 2014/2020 (Versione Maggio 2017) predisposto dal Ministero dell'Interno (che per analogia si applica alla fattispecie *de qua*).

La Regione Puglia deve, dunque, provvedere all'affidamento del servizio di revisione contabile per la certificazione delle spese sostenute da tutti i partner beneficiari finali per un importo complessivo stimato pari a € 19.799.680,00.

L'attività di verifica si sostanzierà in un **certificato di revisione** che dovrà obbligatoriamente accompagnare la rendicontazione delle spese sostenute.

Con riferimento a quanto precede, la presente relazione contiene previsioni, prescrizioni ed impegni cui deve attenersi l'assegnatario per il corretto espletamento del servizio di revisione contabile.

2

1. CUP, CIG e RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO

Il CUP acquisito per il Progetto è: **B35B19000250006**.

Sia il CUP sia il CIG (che verrà generato successivamente) dovranno essere riportati negli strumenti di pagamento, ai fini del rispetto delle norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge 13 agosto 2010, n. 136, recante *Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia*.

Il Responsabile Unico del Procedimento è individuato nella persona dell'avv. Angela Maria Sanitate – Tel: 080 540 5981 – e-mail: am.sanitate@regione.puglia.it.

2. OGGETTO DELL'AFFIDAMENTO

Oggetto dell'appalto è il servizio professionale di certificazione dei rendiconti finanziari di ciascun *Project Partner* co-beneficiario del progetto *P.I.U. – SU.PR.EME* (ad eccezione del beneficiario OIM che è un'organizzazione internazionale, qualora lo stesso optasse per l'utilizzo del proprio revisore contabile conformemente ai propri regolamenti e procedure di bilancio), come in prosieguo indicato.

Il revisore contabile indipendente è uno dei cinque profili apicali di coordinamento del Progetto. È deputato allo svolgimento delle verifiche amministrativo-contabili ai fini della certificazione del 100% delle spese so-





stenute nell'ambito della realizzazione delle attività progettuali. Il profilo è stato previsto nell'intento di offrire un qualificato supporto tecnico al coordinamento interregionale, assicurando correttezza e trasparenza nella gestione di tutti gli adempimenti amministrativi e procedurali connessi all'affidamento di beni, servizi o incarichi individuali e nella verifica della documentazione tecnica, procedurale ed amministrativa correlata.

Il servizio consiste nella certificazione dei rendiconti finanziari, a seguito dell'approntamento ed esecuzione delle verifiche amministrativo-contabili di tutti i documenti originali giustificativi delle spese relative alle singole voci del rendiconto, della loro pertinenza rispetto alle azioni progettuali (Proposta progettuale) e ai documenti finanziari del Progetto *P.I.U. SU.PR.EME*, della esattezza e della correttezza delle procedure esplesate e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla correlata legislazione europea e nazionale (soprattutto in riferimento al Regolamento UE sull'FSE e alla normativa sui contratti pubblici e sul pubblico impiego), dai principi contabili e da quanto specificato nei dispositivi contenuti nella Convenzione di Sovvenzione (Decreto Direttoriale n. 35 dell'8 marzo 2019), nell'*Addendum* alla Convenzione di sovvenzione (Decreto dell'Organismo Intermedio FSE n. 51 del 30 luglio 2020), all'Accordo di partenariato (Deliberazione della Giunta Regionale del 30 luglio 2019, n. 1421) e del Manuale per i beneficiari PON 2014-2020.

Lo scopo principale della revisione sarà quello di fornire una verifica sulle procedure adottate e sulle spese sostenute, nonché sull'ammissibilità dei costi dichiarati dai beneficiari ai sensi della Convenzione di sovvenzione. La garanzia di eleggibilità dei costi rendicontati è correlata al rispetto dei termini e delle condizioni della Convenzione di sovvenzione e dei suoi allegati e dovrà tenere conto della sana gestione finanziaria delle risorse assegnate al Progetto e dei principi di economia, efficienza ed efficacia.

La revisione dovrà attestare che i costi dichiarati nel rendiconto finanziario finale dal beneficiario interessato [o dalle sue eventuali entità affiliate] siano reali, correttamente e accuratamente registrati e propriamente ammissibili in conformità a tutti i dispositivi della Convenzione di sovvenzione. Inoltre, per il pagamento del saldo, certifica che sono state dichiarate tutte le entrate di cui alla Convenzione di sovvenzione.

I controlli devono essere effettuati sulla documentazione in originale a supporto delle spese sostenute dai Partners di Progetto e co-beneficiari: Regione Puglia, Regione Basilicata, Regione Campania, Regione Calabria, Regione Sicilia e Consorzio NOVA.

3

3. OBBLIGHI E ATTIVITÀ DEL REVISORE

Nello svolgimento dell'attività di *audit*, il Revisore deve attenersi a quanto previsto dalla normativa comunitaria e nazionale vigente, dalle linee guida e dalle disposizioni operative definite dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali nella Convenzione di Sovvenzione (Decreto Direttoriale n. 35 dell'08 marzo 2019), tutti gli allegati e i documenti successivi sottoscritti.

In generale, l'obiettivo principale della revisione contabile è quello di fornire una verifica delle spese e garanzie sull'ammissibilità dei costi dichiarati da ogni beneficiario ai sensi della convenzione di sovvenzione. La garanzia è collegata al rispetto dei termini e delle condizioni della convenzione di sovvenzione e dei suoi allegati e deve tenere conto della sana gestione finanziaria e dei principi di economia, efficienza ed efficacia.





4. REQUISITI DI PARTECIPAZIONE

Potranno essere selezionati:

- professionisti (Revisori Contabili) iscritti da almeno 3 anni al Registro tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Società di Servizi o di Revisione Contabile. In questo caso è necessario che il soggetto preposto alla firma (persona fisica) sia iscritto al Registro tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze e sia munito di formale delega per la sottoscrizione della documentazione in nome e per conto della Società di Servizi o di Revisione.

Per poter validamente assumere l'incarico è essenziale che il revisore possieda nei confronti di tutti i Partner beneficiari del Progetto il requisito di indipendenza, sia sotto il profilo intellettuale sia sotto l'aspetto formale. In particolare, il professionista o la Società non devono accettare l'incarico di verifica amministrativo-contabile del Progetto se tra essi e i soggetti beneficiari sussistono relazioni finanziarie, d'affari, di lavoro o di altro genere (comprese quelle derivanti dalla prestazione al cliente-beneficiario di taluni servizi diversi dalla revisione), tali che un terzo ragionevole ed informato riterrebbe compromessa l'indipendenza.

L'indipendenza deve perdurare anche dopo l'affidamento del servizio e per tutta la durata del rapporto.

È richiesta inoltre:

- esperienza documentata di almeno 3 anni di revisione contabile e certificazione delle spese presso amministrazioni pubbliche e/o organismi internazionali;
- esperienza documentata di almeno 3 anni di revisione contabile e certificazione delle spese in ambito di progetti finanziati a valere su fondi PON e europei a gestione indiretta (FSE, FESR) e/o fondi europei ad accesso diretto e/o nell'ambito di progetti finanziati a valere sul FAMI- Fondo Asilo Migrazioni ed Integrazione e similari.

4

Fermo restando il requisito dei tre anni, le due esperienze possono anche coincidere temporalmente.

Oltre ai requisiti professionali sopra indicati, per essere ammesso alla selezione il candidato dovrà essere in possesso della capacità di contrarre con la pubblica Amministrazione, nonché assenza di motivi di esclusione di cui all'art. 80 del d. lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii.

5. DURATA DEL SERVIZIO

Il servizio avrà inizio dalla data di sottoscrizione del contratto e fino al novantesimo giorno di calendario successivo al 31 ottobre 2021, termine finale delle attività progettuali. La durata può essere prorogata dalla Committente, senza corrispettivi e costi aggiuntivi in favore dell'aggiudicatario, in caso di ulteriore proroga del termine delle attività progettuali da parte del Ministero del lavoro e delle politiche sociali.





6. VALORE STIMATO DELL'APPALTO, CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE

| | |
|------------------------------------|-----------------------------------|
| VALORE STIMATO DELL'APPALTO | € 60.000,00 (oltre IVA) |
|------------------------------------|-----------------------------------|

L'appalto sarà affidato al professionista che avrà formulato la migliore offerta in termini di miglior rapporto qualità/prezzo valutata la congruità rispetto alle condizioni tecnico-qualitative proposte.

7. LUOGO DI SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO

Le prestazioni contrattuali saranno eseguite presso le sedi e gli uffici della Regione Puglia e degli altri partner di progetto: Regione Basilicata, Regione Campania, Regione Calabria, Regione Sicilia e Consorzio NOVA.

8. MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DELLA SELEZIONE

Gli operatori economici interessati – sia la persona fisica sia la persona giuridica – dovranno inviare entro le **ore 13:00** del giorno **8 marzo 2021** al seguente indirizzo PEC: **sic.regionepuglia@pec.rupar.puglia.it** la seguente documentazione:

- Dichiarazione resa ai sensi del d.P.R. n. 445/2000 sul possesso dei requisiti di professionalità, esperienza e indipendenza, utilizzando l'allegato modello B;
- Curriculum* datato e sottoscritto.

5

I candidati dovranno chiaramente indicare nell'oggetto della PEC che intendono partecipare alla selezione riportando il CUP: **B35B19000250006** e facendo specifico riferimento al Progetto *P.I.U. SU.PR.EME* - Revisore contabile indipendente.

La richiesta di preventivo sarà rivolta a tutti i professionisti i quali, in possesso dei relativi requisiti, avranno manifestato il proprio interesse all'affidamento dell'appalto qualora le candidature acquisite risultino in numero inferiore o pari a 10 (dieci).

Nel caso in cui le manifestazioni d'interesse siano pervenute in numero superiore a tale cifra, la scelta degli operatori economici ai quali richiedere il preventivo sarà effettuata sulla base dell'esperienza e competenza desumibili dai rispettivi *curricula*, ovvero rimessa a sorteggio qualora le candidature siano superiori a 30 (trenta).

All'esito della Richiesta d'Offerta, l'Amministrazione provvederà all'affidamento diretto al soggetto che, in possesso di tutti i requisiti richiesti, avrà formulato la migliore offerta in termini di miglior rapporto qualità/prezzo valutata la congruità rispetto alle condizioni tecnico-qualitative proposte.

L'affidamento si considererà perfezionato con l'assunzione del provvedimento dirigenziale di aggiudicazione definitiva a norma dell'art. 32, comma 2, cpv, d.lgs. n. 50/2016.





La presentazione della domanda di partecipazione comporta accettazione delle condizioni previste dal presente avviso.

9. RICHIESTA DI INFORMAZIONI E CHIARIMENTI

Eventuali richieste di informazioni e di chiarimenti dovranno essere trasmesse esclusivamente via e-mail al seguente indirizzo: am.sanita@regione.puglia.it.

10. INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART.13 DEL REGOLAMENTO UE 679/2016 (TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI)

Per la presentazione delle candidature – nonché per la stipula del successivo contratto – è richiesta obbligatoriamente la presentazione da parte dei concorrenti di dati ed informazioni che rientrano nell'ambito di applicazione del Regolamento UE 679/2016 (c.d. GDPR).

Il trattamento di tali dati è improntato ai principi di correttezza, liceità e trasparenza a tutela della riservatezza e nel rispetto dei diritti degli interessati.

Il conferimento dei dati e il relativo trattamento sono obbligatori per le finalità relative agli adempimenti in materia di gestione e affidamento degli appalti ai sensi del D.lgs. 18 aprile 2016, n 50 – Codice dei contratti pubblici.

Il conferimento è inoltre da ritenersi obbligatorio per l'espletamento di tutte le attività della stazione appaltante necessarie e funzionali all'esecuzione degli obblighi contrattuali.

Di norma i dati forniti dai concorrenti e dall'appaltatore non rientrano tra i dati classificabili come "sensibili" e "giudiziari" ai sensi del citato Regolamento UE 689/2016. Tuttavia, il trattamento dei dati giudiziari eventualmente acquisiti in sede di accertamento dei requisiti di idoneità morale dei partecipanti previsto dalla normativa in materia di appalti, sarà effettuato secondo i termini e le modalità prescritte. Qualora l'Amministrazione venga a conoscenza ad opera dell'interessato di dati sensibili o giudiziari non indispensabili allo svolgimento dei fini istituzionali sopracitati, tali dati non saranno utilizzati in alcun modo.



ALLEGATO B)


 DE GIOSA
DOMENICO
03.02.2021
14:22:37
UTC

**DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DELL'ATTO DI NOTORIETÀ
(Artt. 46 e 47, D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445)**

Il/la Sottoscritto/_____ c.f. _____
nato a _____ (_____) il ___/___/____,
residente a _____ (_____) in _____ n° _____
(rappresentate legale della Società di Servizi o di Revisione _____)

in riferimento alla manifestazione di interesse per l'individuazione di un revisore contabile indipendente per il Progetto *P.I.U. SU.PR.EME – Percorsi individualizzati di Uscita dallo sfruttamento a supporto ed integrazione delle azioni del Progetto SU.PR.EME* a valere su PON INCLUSIONE (FSE) 2014-2020, consapevole delle sanzioni penali, in caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dall'art. 76 del D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445

DICHIARA

- Di essere iscritto al Registro dei Revisori contabili tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze dal _____
- Di aver svolto attività di revisione contabile e certificazione delle spese presso (*indicare per quali Pubbliche Amministrazioni e/o Organismi internazionali*) dal ___ al ___ (*indicare i periodi nei quali si è maturata l'esperienza dichiarata*)
- Di aver svolto attività di revisione contabile e certificazione delle spese per i seguenti progetti finanziati a valere su fondi PON e europei a gestione indiretta (FSE, FESR) e/o fondi europei ad accesso diretto e/o nell'ambito di progetti finanziati a valere sul FAMI-Fondo Asilo Migrazioni ed Integrazione e similari (*indicare specificatamente denominazione e tipologia dei Progetti e la durata dell'incarico*)
- Che con ognuno dei Partner beneficiari del Progetto non intercorrono relazioni finanziarie, d'affari, di lavoro o di altro genere (comprese quelle derivanti dalla prestazione di taluni servizi diversi dalla revisione), e di possedere quindi il requisito di indipendenza, sia sotto il profilo intellettuale sia sotto l'aspetto formale.

Luogo, _____

Firma del dichiarante
(per esteso e leggibile)

