

## **PROCEDURA COMPARATIVA PER ATTIVITA' DI CONTROLLORE DI PRIMO LIVELLO DEL PROGRAMMA INTERREG ADRION**

ERVET Emilia-Romagna Valorizzazione Economica Territorio SpA nell'ambito delle attività previste dal Programma Interreg V-B Adriatico Ionio - ADRION, intende svolgere una procedura comparativa finalizzata alla individuazione di un controllore di primo livello cui affidare un incarico professionale per la verifica periodica di ammissibilità e congruità delle spese sostenute da ERVET SpA nella messa a punto del Programma "Adrion" e per l'emissione delle relative certificazioni, così come richiesto dal Regolamento (EU) No 1299/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio recante disposizioni specifiche per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale all'obiettivo di cooperazione territoriale europea, in particolare l'art. 23 Comma 4 che sostiene che "Qualora l'autorità di gestione non conduca le verifiche a norma dell'articolo 125, paragrafo 4, lettera a), del regolamento (UE) n. 1303/2013 nella totalità dell'area di programma, ovvero nel caso in cui le verifiche non siano condotte dall'autorità di gestione o sotto la sua responsabilità, per gli Stati membri e i paesi o territori terzi da cui provengono i membri partecipanti al GECT conformemente al paragrafo 3, ciascuno Stato membro o, qualora abbia accettato l'invito a partecipare al programma di cooperazione, ciascun paese o territorio terzo designa l'organo o la persona responsabile della conduzione di tali verifiche in relazione ai beneficiari sul proprio territorio (il/i "controllore/i"). I controllori di cui al primo comma possono essere gli stessi organi responsabili della conduzione delle verifiche effettuate per i programmi operativi nell'ambito dell'obiettivo "Investire per la crescita e l'occupazione" oppure, nel caso dei paesi terzi, della conduzione di verifiche analoghe nell'ambito degli strumenti di politica esterna dell'Unione. L'autorità di gestione si accerta che le spese di ciascun beneficiario partecipante a un'operazione siano state verificate da un controllore designato. [ ...]".

### **a) Tipologia e oggetto del incarico:**

Tipologia: Contratto di prestazione di servizi e consulenza

Oggetto: Verifica delle spese sostenute nell'ambito del Programma Interreg "ADRION" in base alla normativa nazionale, comunitaria e specifica del Programma: controllo di primo livello. L'importo complessivo massimo delle spese che il controllore di primo livello dovrà certificare è stabilito dall' "Accordo di partenariato per lo svolgimento di attività di assistenza tecnica nell'ambito del programma di cooperazione transnazionale Interreg V B Adriatico Ionio 2014/2020", adottato con la Delibera di Giunta Numero 1326/2016, in un massimo di Euro 4.545.292,50

**b) Natura e modalità di realizzazione dell’incarico:**

Come previsto dal Programma ADRION, il Controllore di primo livello svolgerà la verifica documentale sul 100% delle spese sostenute in ciascun periodo di attività, avvalendosi del sistema informatico eMS che è usato dalle autorità del programma (Autorità di Gestione e Segretariato Congiunto) per la gestione del programma, finalizzata ad accertare che:

- i costi sostenuti siano ammissibili in base ai Regolamenti sui Fondi Strutturali, alle Regole di Programma e alla legislazione nazionale applicabile;
- i costi sostenuti siano conformi alle condizioni stabilite dal Programma ADRION e dalle regole degli appalti;
- i giustificativi di spesa e di pagamento siano correttamente e separatamente registrati;
- che le relative attività, forniture e/o servizi siano in corso di svolgimento o siano state completate;
- che i Regolamenti UE e di Programma relativi ad informazione e pubblicità, appalti pubblici, pari opportunità e rispetto dell’ambiente siano stati rispettati.

Le suddette verifiche e l’emissione delle relative certificazioni dovranno essere effettuate tempestivamente e a seguito della conclusione di ciascuno dei seguenti periodi di attività:

| <b>Periodo di riferimento spese sostenute da ERVET</b> | <b>Data indicativa in cui saranno disponibili le spese da controllare</b> | <b>Data entro la quale rilasciare la certificazione delle spese correttamente sostenute</b> |
|--|---|---|
| 1 Gennaio 2014 – 30 Settembre 2017                     | 31 Gennaio 2018   | 1 Marzo 2018  |
| 1 Ottobre 2017 – 31 Marzo 2018                         | 30 Aprile 2018  | 31 Maggio 2018  |
| 1 Aprile 2018 – 30 Settembre 2018                      | 31 Ottobre 2018   | 30 Novembre 2018  |
| 1 Ottobre 2018 – 31 Marzo 2019                         | 30 Aprile 2019  | 31 Maggio 2019  |
| 1 Aprile 2019 – 30 Settembre 2019                      | 31 Ottobre 2019   | 29 Novembre 2019  |
| 1 Ottobre 2019 – 31 Marzo 2020                         | 30 Aprile 2020  | 29 Maggio 2020  |
| 1 Aprile 2020 – 30 Settembre 2020                      | 30 Ottobre 2020   | 30 Novembre 2020  |

Il Controllore di primo livello svolgerà inoltre, presso la sede della società, ed almeno una volta nel corso della durata del Programma, la verifica on the spot delle spese sostenute, finalizzata ad accertare:

- la effettiva e corretta realizzazione fisica delle attività, forniture e/o servizi;
- l’effettiva esistenza di un sistema separato di contabilità;
- l’effettiva esistenza e funzionamento dei sistemi e processi interni per l’approvazione, rendicontazione e liquidazione delle spese rendicontate.

Si precisa che la sottoscrizione del contratto di prestazione di servizi e consulenza con il professionista selezionato in esito alla presente procedura è subordinata alla positiva verifica del possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità, indipendenza da parte della Commissione Mista Stato, Regioni, Province Autonome per il coordinamento del sistema nazionale di controllo.

**c) Valore massimo del servizio**

Fino ad un massimo di € 10.000 (diecimila/00) onnicomprensivo (rivalsa contributi previdenziali e IVA), compresi costi di viaggio per realizzare un totale di 7 verifiche (come da tabella), e tre verifiche aggiuntive che potranno venire richieste in caso di necessità.

**d) Struttura organizzativa di riferimento e del relativo responsabile**

Unione Europea Cooperazione Territoriale e Inclusione Sociale  
Responsabile della procedura: dr.ssa Roberta Dall'Olio  
Tel. +39 051 6450411  
Fax +39 051 6450390  
E-mail: [rdallolio@ervet.it](mailto:rdallolio@ervet.it)

**e) Requisiti di ammissibilità dei candidati:**

Ai fini dell'incarico di cui al presente avviso è richiesto il possesso dei seguenti requisiti:

- 1) iscrizione, 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 legali di cui al decreto legislativo n. 39/2010 e ss.mm.ii;
- 2) esperienza professionale documentata non inferiore a tre anni, con competenze maturate nella revisione contabile applicata ai Fondi strutturali UE, in particolare nei controlli di primo livello nell'ambito di progetti INTERREG e/o Programmi Interreg;
- 3) conoscenza della lingua inglese almeno di livello C1 (lettura e comprensione);
- 4) conoscenza dei principali pacchetti informatici

**f) Criteri di comparazione delle candidature/curricula per l'assegnazione dell'incarico:**

La valutazione delle offerte validamente presentate e pervenute in tempo utile verrà effettuata tramite l'utilizzo dei seguenti criteri:

1. Comparazione dei titoli e dei curricula dei candidati: **30 punti**
  2. Offerta tecnica ed economica - miglior rapporto qualità/prezzo: **70 punti**
- 1) il punteggio riservato alla valutazione dei titoli e dei curricula verrà attribuito sulla base dei seguenti elementi informativi rinvenibili nei CV dei candidati:
    - Titoli idonei a qualificare la formazione professionale (**massimo 10 punti su 100**);
    - Esperienze di cui al punto e) 2 (**massimo 20 punti su 100**).

- 2) Il punteggio riservato alla valutazione dell'offerta tecnica ed economica verrà attribuito sulla base dei seguenti elementi rinvenibili nell'offerta presentata dai candidati:
- Disponibilità dei professionisti candidati a fornire un servizio di consulenza da remoto per il corretto inquadramento delle spese e la predisposizione di idonea documentazione di spesa e di pagamento (**massimo 30 punti su 100**);
  - Tempistica offerta dai professionisti candidati per la realizzazione delle verifiche amministrative e fisiche e per il rilascio delle periodiche certificazioni (**massimo 20 punti su 100**);
  - Offerta economica (**massimo 20 punti su 100**)

**g) Durata dell'incarico:**

L'incarico avrà inizio a partire dalla firma del contratto fra le parti fino al completamento delle procedure di chiusura contabile del Programma ADRION, ovvero con l'accettazione dell'ultima certificazione di spesa da parte dell'Autorità di Gestione del Programma, indicativamente prevista per giugno 2024.

**h) Termine e modalità di presentazione delle offerte e dei curricula:**

Gli interessati dovranno far **pervenire a pena di esclusione** entro e non oltre il giorno **29 gennaio 2018 ore 13:00:**

- Domanda di partecipazione secondo il modello allegato
- CV in formato EUROPASS
- Offerta tecnico-economica

preferibilmente via PEC all'indirizzo [procedureErvet@pec.it](mailto:procedureErvet@pec.it) indicando nell'oggetto "Procedura comparativa per attività di controllore di primo livello del programma ADRION",

- a) sottoscritti con firma digitale, rilasciata da un certificatore digitale accreditato: la lista è disponibile all'indirizzo <http://www.digitpa.gov.it/firma-digitale/certificatori-accreditati>

ovvero

- b) sotto forma di scansione di originali analogici firmati in ciascun foglio; all'invio deve essere inoltre allegata la scansione di un documento d'identità valido (pena l'irricevibilità).

oppure

contenuti in una busta chiusa, con riportato sul frontespizio il nominativo del mittente completo di indirizzo, e la dicitura "Procedura comparativa per attività di controllore di primo livello del programma ADRION" tramite una delle seguenti modalità:

- consegna a mano ad ERVET Emilia-Romagna Valorizzazione Economica Territorio SpA, Via G.B. Morgagni 6 – 40122 Bologna, alla segreteria della società dal lunedì al giovedì dalle ore 9.00 alle ore 13.00 e dalle ore 14.00 alle ore 17.00 ed il venerdì dalle ore 9.00 alle ore 13.00, con successivo rilascio di ricevuta;
- spedizione tramite raccomandata con avviso di ricevimento, entro lo stesso termine, al seguente indirizzo: ERVET Emilia-Romagna Valorizzazione Economica Territorio SpA, Via G.B. Morgagni 6 – 40122 Bologna.

**i) Termine di conclusione della procedura di selezione delle offerte:**

20 febbraio 2018

**j) Tutela dei dati personali**

Tutti i dati personali di cui ERVET Emilia-Romagna Valorizzazione Economica Territorio SpA venga in possesso in occasione dell'espletamento delle procedure per l'inserimento nell'albo fornitori verranno trattati nel rispetto del D. Lgs. 196 del 30 giugno 2003.

Bologna, 12 gennaio 2018