

Codice A15120

D.D. 16 aprile 2015, n. 245

**Affidamento del servizio di revisione contabile del progetto Petrarca 4 - CUP J16D14000350007 - CIG Z7C1365487.**

Con D.G.R. n. 17-7207 del 10.03.2014 è stata approvata la proposta progettuale “Petrarca 4” candidata, da parte della Regione Piemonte, in qualità di capofila, nell’ambito dell’Avviso pubblico del Ministero dell’Interno per la presentazione di progetti a carattere territoriale finanziati a valere sul Fondo europeo per l’integrazione di cittadini di Paesi terzi - Azione 1/2013 Piani regionali per la formazione civico linguistica dei cittadini di Paesi terzi.

Il Ministero dell’Interno, Autorità responsabile del succitato Fondo europeo, con nota del 21/07/2014, ha comunicato che il progetto “Petrarca 4” è stato ammesso a finanziamento per un importo complessivo pari a Euro 1.215.511,00.

Come previsto dall’Avviso ministeriale, in data 01.09.2014, è stata siglata la Convenzione di Sovvenzione tra il Ministero dell’Interno e la Regione Piemonte che all’art. 5.6 prevede l’individuazione di un revisore indipendente per la certificazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto.

Per far fronte in modo adeguato a tale richiesta, con D.D. 139/A15120 del 3 marzo 2015, si è indetta una procedura di cottimo fiduciario per l’affidamento del servizio di revisione e certificazione contabile delle spese sostenute nell’ambito del suddetto progetto invitando a partecipare i seguenti undici soggetti, selezionati in base alla loro partecipazione a tutti gli incontri del “Seminario formativo sul sistema dei controlli nei programmi europei di cooperazione transnazionale e interregionale “ organizzato dalla Regione Piemonte nel giugno 2010:

- 1\_ Aliberti Cristina, (omissis)
- 2\_ Barberis Davide (omissis)
- 3\_ Barra Pino (omissis)
- 4\_ Foti Paola (omissis)
- 5\_ Iandolino Tiziana (omissis)
- 6\_ Mondini Daniela (omissis)
- 7\_ Parigi Maria Alessandra, (omissis)
- 8\_ Pepe Luigina, (omissis)
- 9\_ Scordamaglia Michelangelo, (omissis)
- 10\_ Tibaldi Piergiacomo (omissis)
- 11\_ Tomalino Maurizio, (omissis)

La scadenza della presentazione delle offerte era il 20 marzo alle h 12.00.

Entro i termini previsti sono pervenute le offerte dei seguenti quattro soggetti:

- SELENE AUDIT srl
- Luigina Pepe
- Davide Barberis
- Maurizio Tomalino

Il giorno 24 marzo alle h 11.30 sono state aperte le buste alla presenza del Dirigente del Settore Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato, Politiche per la Famiglia e per

Soggetti Deboli, Sergio Di Giacomo e dei funzionari regionali Daniela Simone, Chiara Murazzano e Domenica Diana.

A seguito di istruttoria, si è rilevato che l'offerta della SELENE AUDIT srl non era ammissibile in quanto non era tra i soggetti invitati, mentre le restanti tre risultavano ammissibili.

Considerato che Luigina Pepe ha presentato un'offerta economica pari a Euro 13.338,00 o.f.e., Maurizio Tomalino ha presentato un'offerta pari a Euro 7.950,00 o.f.e. e Davide Barberis ha presentato un'offerta pari a Euro 6.300,00 o.f.e., si ritiene, in base alla D.D. n. 139/A15120 del 3 marzo 2015 che prevedeva quale criterio di aggiudicazione quello dell'offerta economicamente più bassa (ex art. 82 D.Lgs. 163/06 e s.m.i.), di affidare l'incarico di revisione e certificazione contabile del progetto Petrarca 4 al dottor Davide Barberis, che ha presentato un'offerta pari a Euro 6.300,00 o.f.e., somma già impegnata con D.D. n. 250 del 03/12/14 sul capitolo 180466/14 (imp. N. 3016).

Si ritiene altresì di procedere alla stipulazione del contratto per mezzo di corrispondenza secondo gli usi del commercio, sottoscritta dal Dirigente del Settore Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato, Politiche per la Famiglia e per Soggetti Deboli, ai sensi dell'art. 11, comma 13 del D. Lgs. 163/2006, dell'art. 33 lett. d) della L.R. n. 8/1984 e dell'art. 17 della L.R. n. 23/2008, secondo la lettera-modello allegata (All. 1, parte integrante e sostanziale della presente determinazione);

attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

tutto ciò premesso

#### IL DIRIGENTE

Visto il D.Lgs. n. 165 del 30 marzo 2001;

visto il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011;

vista la D.G.R. n. 1-872 del 12/01/2015 "Esercizio provvisorio del Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2015";

vista la L.R. n. 23 del 30 dicembre 2014 "Autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio della Regione Piemonte per l'anno 2015". Ripartizione delle Unità previsionali di base in capitoli ai fini della gestione;

vista la D.D. n. 250/A15120 del 03/12/14;

vista la D.D. n. 139/A15120 del 3/03/2015;

#### *determina*

- di affidare il servizio di certificazione delle spese sostenute nell'ambito del "Piano regionale per la formazione civico linguistica dei cittadini di Paesi terzi – Petrarca 4" al Dott. Davide Barberis, Dottore commercialista e Revisore contabile in Moncalieri, (omissis) che ha presentato l'offerta economicamente più bassa per un importo totale pari a Euro 6.300,00 o.f.e., già impegnato con D.D. n. 250 del 03/12/14 sul capitolo 180466/14 (imp. N. 3016);
- di procedere alla stipulazione del contratto per mezzo di corrispondenza secondo gli usi del commercio, sottoscritta dal Dirigente del Settore Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato, Politiche per la Famiglia e per i Soggetti Deboli, ai sensi dell'art. 11, comma 13 del D. Lgs. 163/2006, dell'art. 33 lett. d) della L.R. n. 8/1984 e dell'art. 17 della L.R. n. 23/2008, secondo la lettera-modello allegata (All. 1, parte integrante e sostanziale della presente determinazione);

- di procedere alla liquidazione della somma di Euro 6.300,00 o.f.e. a favore del Dott. Davide Barberis in soluzione unica a seguito dell'avvenuta prestazione del servizio di certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto regionale "Petrarca 4", dietro presentazione di idonea fatturazione elettronica, firmata digitalmente, all'ufficio regionale con il seguente codice S04FVA, ai sensi ai sensi dell'art. 25 del DL 66/2014, entro 30 giorni dalla data di messa a disposizione nel sistema di interscambio.

Il presente atto viene pubblicato, ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs 33/2013, sul sito della Regione Piemonte – sezione Amministrazione Trasparente.

Avverso la presente determinazione è ammesso ricorso al T.A.R. entro il termine di 60 giorni dalla data di comunicazione o piena conoscenza dell'atto, ovvero ricorso al Capo dello Stato entro 120 giorni dalla suddetta data, ovvero l'azione innanzi al Giudice Ordinario, per tutelare un diritto soggettivo, entro il termine di prescrizione previsto dal Codice Civile.

La presente determinazione dirigenziale sarà pubblicata sul B.U. della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. dell'art. 5 della L.R. 22/2010.

IL DIRIGENTE DI SETTORE  
Sergio DI GIACOMO

Visto di legittimità  
Il Direttore  
Gianfranco Bordone

Allegato

*Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato,  
Politiche per la Famiglia e per i Soggetti Deboli  
Sergio.digiacom@regione.piemonte.it*

Data

Prot.

Cl.

A-----  
-----

Oggetto: Servizio di -----  
Codice CIG -----  
Codice CUP-----

Si comunica che con D.D. n. ----- del ----- è stato affidato al sig. -----  
-----il servizio di ----- al corrispettivo di -----  
-----.

Tale servizio dovrà essere svolto secondo i tempi previsti dalla Convenzione di Sovvenzione siglata dalla Regione Piemonte, in qualità di capofila del progetto e dal Ministero dell'Interno in qualità di Autorità di Gestione del Fondo europeo per l'integrazione dei cittadini di Paesi terzi (di seguito FEI), riportati nella tabella sottostante:

	Periodo di rendicontazione e ammissibilità delle spese	Termine ultimo chiusura dell'attività di rendicontazione e produzione della richiesta di rimborso	Termine entro il quale deve essere prodotta la certificazione e caricata sulla procedura ministeriale <i>on line</i>
	03/09/2014- 30/06/2015	31/08/2015	30/09/2015

L'attività di controllo economico finanziario e di certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto da parte del soggetto incaricato deve essere

*Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato,  
Politiche per la Famiglia e per i Soggetti Deboli  
Sergio.digiacom@regione.piemonte.it*

finalizzata al controllo di correttezza, ammissibilità e congruità delle spese dichiarate e a verificare che le spese sostenute rispettino le seguenti condizioni generali:

- 1) eleggibilità dei costi;
- 2) rispetto della Convenzione di sovvenzione, dei documenti e delle normative nazionali, comunitarie e regionali in materia di gestione e rendicontazione del Fondo Europeo per l'Integrazione dei cittadini di Paesi terzi tenendo conto, altresì, di eventuali modifiche alla suddetta normativa, intervenute nel periodo di svolgimento del servizio;
- 3) corretta registrazione e giustificazione delle spese, fatture e pagamenti.

Il revisore e certificatore delle spese deve:

- 1) redigere un report e una check list su ogni controllo effettuato come previsto dai documenti ufficiali relativi al FEI o da esso discendenti con riferimento alla verifica dei rendiconti intermedi e finali;
- 2) validare il contenuto di ogni report finanziario e produrre, a ogni verifica, una dichiarazione di certificazione delle spese;
- 3) fornire il necessario supporto tecnico-amministrativo per la corretta interpretazione e il rispetto delle normative di riferimento, predisporre elementi informativi utili al rispetto delle norme relative alle procedure di evidenza pubblica, alla ammissibilità delle spese nonché alle modalità di rendicontazione relativamente al finanziamento del Capofila e dei Partner.

Il servizio deve essere svolto in costante raccordo con gli uffici regionali della Direzione Coesione Sociale anche garantendo la partecipazione a riunioni periodiche indette dal Capofila con i Partner.

È obbligo del soggetto incaricato del servizio prendere visione dei documenti contabili in originale conservati presso le sedi dei partner. Le spese di eventuali trasferte restano a carico del soggetto incaricato del servizio.

Il soggetto incaricato del servizio deve tempestivamente segnalare, in corso d'opera, o al termine di ciascuna verifica, eventuali problematiche o anomalie o gravi irregolarità riscontrate nell'espletamento dei controlli.

Il soggetto incaricato del servizio non può essere beneficiario, per tutta la durata del servizio, di finanziamenti a valere sui Fondi Europei per i quali sono previsti i controlli di cui al presente servizio.

Il pagamento del corrispettivo sarà effettuato in soluzione unica a seguito di

*Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato,  
Politiche per la Famiglia e per i Soggetti Deboli  
Sergio.digiacom@regione.piemonte.it*

presentazione di fatturazione elettronica, firmata digitalmente, all'ufficio regionale con il seguente codice S04VFA, ai sensi dell'art. 25 del DL 66/2014.

Tale fattura dovrà essere emessa ad avvenuta prestazione del servizio di verifica amministrativo-contabile e certificazione dei rendiconti di spesa a supporto del progetto regionale "Petarca 4".

E' obbligo del soggetto incaricato portare a termine il servizio pena il non pagamento del corrispettivo.

La Regione Piemonte provvederà al pagamento della fattura entro 30 giorni dalla data di messa a disposizione nel sistema di interscambio, previo accertamento della regolarità contributiva ai sensi della vigente normativa.

Qualora il pagamento della prestazione non sia effettuato, per causa imputabile alla Regione Piemonte, entro il suddetto termine, si fa rinvio a quanto stabiliti all'art. 307, comma 2 del D.P.R. n. 207/2010 s.m.i.

Il pagamento delle prestazioni verrà effettuato conformemente a quanto stabilito in materia di obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136 (Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia") e s.m.i.

Con la sottoscrizione della presente lettera contratto il Sig. ----- assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge citata.

I pagamenti saranno effettuati utilizzando i riferimenti bancari indicati dal Sig. -----nell'apposito modello G, allegato alla presente lettera.

In caso di successive variazioni, le generalità e il codice fiscale delle nuove persone delegate, così come le generalità di quelle cessate dalla delega, sono comunicate entro sette giorni da quello in cui la variazione è intervenuta.

Ai sensi dell'art. 13 del D.lgs n. 196/2003 s.m.i., il trattamento dei dati personali relativi al Sig. -----, forniti a questa Amministrazione, viene svolto ai fini dell'esecuzione degli obblighi contrattuali.

I diritti dell'interessato sono quelli previsti dall'art. 7 del sopra citato Decreto legislativo.

I dati suddetti vengono registrati con sistemi manuali ed informatizzati, sono resi disponibili al Settore Ragioneria per gli adempimenti di competenza, agli enti

*Servizio Civile, Terzo Settore ed Enti di Diritto Pubblico e Privato,  
Politiche per la Famiglia e per i Soggetti Deboli  
Sergio.digiacomo@regione.piemonte.it*

ed Autorità cui la legge attribuisce poteri di controllo nonché ad ogni altro soggetto che vi abbia interesse ai sensi della L. 241/1990 s.m.i.

In attuazione del disposto di cui agli artt. 28 e 29 del citato Decreto legislativo il Titolare del trattamento dei dati è la Regione Piemonte – Giunta Regionale (sede Piazza Castello n. 165 , Torino) e, nell’ambito del Settore -----  
-----, è il Dirigente -----

Per tutto quanto non disciplinato dalla presente lettera contratto si fa rinvio alla disciplina in materia di contratti pubblici stabilita dal D. lgs n. 163/2006 e dal relativo Regolamento attuativo approvato con D.P.R. n. 207/2010, nonché alla normativa introdotta con D.L. 6 luglio 2012, n. 95 convertito con Legge 7 agosto 2012, n. 135.

Il Codice Identificativo della Gara (**CIG**) relativo al servizio in oggetto è il seguente: **Z7C1365487**

Detto codice dovrà essere riportato sulla prossima fattura.

Cordiali saluti

**IL DIRIGENTE di SETTORE**  
-----