



Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino

**Allegato A**

## **AVVISO PUBBLICO**

Procedura comparativa per il conferimento di un incarico di Revisore Contabile Indipendente per la verifica e certificazione della documentazione contabile e amministrativa relativa al Progetto SIPROIMI – ora SAI – Sistema di Accoglienza e Integrazione (Prog.775-PR-2) finanziato dal Fondo Nazionale per le Politiche e i servizi dell'Asilo (FNPSA) per le annualità 2021-2022.

### **PREMESSA**

Il presente avviso ha l'obiettivo di affidare il servizio di verifica e certificazione della documentazione contabile e amministrativa relativa al Progetto SAI (PROG.775-PR-2) di cui la Provincia di Lucca è titolare, per il biennio 2021-2022.

Il Progetto suddetto attualmente accoglie n. 37 beneficiari categoria ordinari: adulti uomini e famiglie.

L'ente Locale titolare del finanziamento è tenuto ad un costante monitoraggio e controllo sull'attuazione del progetto, sull'erogazione dei servizi di accoglienza e sulla corretta gestione amministrativa, avvalendosi delle figura di **un revisore contabile indipendente per la verifica amministrativo-contabile di tutte le spese sostenute e rendicontate**, come indicato dal Nota tecnica-operativa n. 1/2017.

Il periodo delle attività di verifica amministrativo-contabile riguarda il biennio 2021-2022 eventualmente prorogabile con provvedimento dell'Ente finanziatore. Il progetto, ammesso a finanziamento mediante Decreto di approvazione, ha un budget **annuale** approvato dal Ministero dell'Interno di Euro pari all'importo di € 568.930,81.

### **ART. 1 - OGGETTO DELL'INCARICO**

Come meglio precisato all'art.25 comma 2 del D.M. 10.08.2016 e nella "nota tecnica revisore indipendente" il Revisore assumerà 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, dell'esattezza e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla legislazione nazionale e comunitaria, dalle linee guida e dalle disposizioni operative definite dal Ministero dell'Interno, anche per tramite del Servizio Centrale, del Manuale unico di rendicontazione e dalle specifiche indicazioni stabilite nella convenzione di affidamento delle attività progettuali all'Ente attuatore.

Il revisore deve procedere alla formalizzazione delle verifiche di competenza attraverso la predisposizione e la validazione dei seguenti modelli standard:





Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino

1. **verbale di verifica amministrativo-contabile:** contenente la relazione dettagliata sui risultati delle procedure di verifica svolte;
2. **dettaglio delle spese verificate:** corrispondente al Registro generale delle spese e al Prospetto analitico finale delle spese sostenute debitamente controfirmati dal Revisore;
3. **risultanze della verifica del revisore:** contenente l'elenco delle criticità emerse nell'ambito delle verifiche svolte e la valutazione delle stesse a seguito di eventuali controdeduzioni presentate dal Beneficiario in merito a quanto rilevato in prima istanza;
4. **pista di controllo della verifica del revisore:** contenente l'elenco delle verifiche svolte e le eventuali relative note.

## **ART. 2 - SOGGETTI CUI PUO' ESSERE AFFIDATO L'INCARICO E REQUISITI RICHIESTI**

L'incarico può essere affidato a:

- Professionisti (Revisori Contabili iscritti al Registro tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze o revisori dei conti degli enti locali iscritti all'albo tenuto presso il Ministero dell'interno);
- 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 essere ammesso a selezione il candidato alla data di scadenza del termine di presentazione delle domande, oltre ai requisiti sopra indicati, deve essere in possesso di requisiti di carattere generale:

- della cittadinanza italiana o cittadinanza di altro Stato membro dell'Unione Europea o status di cittadino avente i requisiti di cui all'art.7 della legge n.97 del 3.8.2013. Tali cittadini, inoltre devono avere perfetta padronanza della lingua italiana;
- godere dei diritti civili e politici. *(Per i cittadini non appartenenti alla Repubblica Italiana la dichiarazione relativa al presente requisito è sostituita dalle corrispondenti dichiarazioni in relazione allo Stato di appartenenza);*
- di non avere riportato condanne penali che comportano l'incapacità di contrattare con la pubblica amministrazione e di non avere procedimenti penali in corso che impediscano, ai sensi delle vigenti disposizioni in materia, la collaborazione con le Pubbliche Amministrazioni;
- non essere titolari, amministratori o dipendenti con poteri di rappresentanza o di coordinamento in Società, Enti o istituti che hanno rapporti con la Provincia di Lucca, nascenti da appalti di opere, servizi o forniture;
- non essere consulente legale, amministrativo o tecnico dei soggetti di cui al precedente punto;
- non essersi resi responsabili di gravi negligenze, ritardi o inadempimenti, debitamente contestati, in precedenti incarichi conferiti dalla Provincia di Lucca;
- essere in possesso del requisito della particolare e comprovata specializzazione culturale, comprovata dal titolo di studio e/o titoli abilitanti inerenti l'oggetto dell'incarico;

L'assenza di uno dei requisiti comporterà il non esame di altri elementi per stilare la graduatoria.





*Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino*

### **ART. 3 - MODALITA' DI SVOLGIMENTO DELL'INCARICO E DURATA**

Il rapporto con il Revisore Indipendente si qualifica come prestazione d'opera.

L'incarico decorrerà dalla stipula del contratto e si concluderà con la chiusura delle attività di rendicontazione del progetto per il biennio 2021/2022, in conformità alle modalità e ai tempi previsti dal Manuale Unico di Rendicontazione e alle disposizioni del Servizio Centrale.

L'incarico si intenderà concluso con l'ultimo controllo di rendicontazione, anche se successiva alla data del 31/12/2022 e salvo eventuali richieste di integrazione della reportistica finale da parte dell'Autorità Responsabile posteriori alla data di conclusione del progetto; integrazione che sarà comunque dovuta dal soggetto incaricato, in quanto compresa nell'incarico, senza alcun onere aggiuntivo. L'incarico non costituisce, in nessun caso, un rapporto di impiego pubblico, né da luogo a diritti in ordine all'assunzione alle dipendenze della Provincia di Lucca.

L'incarico dovrà essere svolto personalmente dal soggetto selezionato in piena autonomia, senza vincolo di subordinazione, salvo il necessario coordinamento con il committente e con l'ente attuatore accreditato.

L'incarico sarà regolato secondo le disposizioni del Codice Civile e nel rispetto delle regole di deontologia professionale.

L'Amministrazione si riserva l'eventualità di una proroga in relazione alla possibilità di dare continuità al progetto.

### **ART. 4 - COMPENSO PREVISTO PER L'INCARICO**

Il compenso per lo svolgimento dell'incarico in oggetto sarà pari a complessivi €. 15.000,00 lordi (inclusi imposte, oneri o versamenti obbligatori per legge) nonché di ogni altra spesa sostenuta dal revisore, previa emissione di fattura elettronica annuale. Tale compenso è da ritenersi onnicomprensivo e pertanto nessuna altra somma sarà erogata dalla Provincia di Lucca in relazione all'esecuzione dell'incarico. Il compenso lordo onnicomprensivo pari ad €. 15.000,00 sarà suddiviso nel seguente modo ai fini della liquidazione: €. 7.500,00 per l'annualità 2021 ed €.7.500,00 per l'annualità 2022.

Il compenso sarà erogato per ogni annualità a conclusione dell'attività di revisione che di norma avviene entro il mese di febbraio dell'anno successivo.

### **ART. 5 – MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLA DOMANDA**

I soggetti interessati dovranno far pervenire la propria candidatura, esclusivamente tramite PEC al seguente indirizzo: [provincia.lucca@postacert.toscana.it](mailto:provincia.lucca@postacert.toscana.it), entro e non oltre le ore 12.00 del giorno 03 dicembre 2021, a pena di esclusione, inviando la seguente documentazione:

- domanda di partecipazione, redatta secondo il modello B) allegato al presente avviso;
- curriculum vitae;
- fotocopia di un documento di riconoscimento in corso di validità.

Alle dichiarazioni rese e sottoscritte nella domanda di partecipazione e nel curriculum vitae si riconosce valore di autocertificazione, pertanto non è necessario allegare la documentazione, che sarà richiesta all'atto dell'eventuale conferimento dell'incarico.

Comportano l'esclusione della domanda:





Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino

- la mancata indicazione delle proprie generalità;
- la mancata sottoscrizione della domanda;
- l'omessa presentazione della documentazione richiesta;
- la presentazione oltre il termine di scadenza previsto.

#### ART. 6 – CRITERI E MODALITA' DI SELEZIONE

La valutazione comparativa dei candidati sulla base dei loro curriculum professionali verrà effettuata da apposita Commissione tecnica all'uopo nominata.

Nella valutazione sarà tenuta in considerazione l'attinenza delle esperienze lavorative maturate in qualità di Revisore Contabile di progetti Ministeriali e/o Comunitari negli **ultimi 5 anni**, in modo da accertare il possesso della specifica qualificazione professionale necessaria per l'espletamento dell'incarico.

A ciascun candidato potrà essere attribuito un punteggio massimo di 100 punti sulla base della valutazione dei criteri sotto indicati:

CRITERIO	PUNTEGGIO MAX 100 PUNTI
Per ciascun incarico <b>già CONCLUSO</b> relativo a progetti da €. 0,00 a €. 250.000,00	5 punti
Per ciascun incarico <b>già CONCLUSO</b> relativo a progetti da €. 250.001,00 a €. 500.000,00	10 punti
Per ciascun incarico <b>già CONCLUSO</b> relativo a progetti da €. 500.001,00 a €. 1.000.000,00	15 punti
Per ciascun incarico <b>già CONCLUSO</b> relativo a progetti da oltre €. 1.000.001,00	20 punti

in caso di parità di punteggio si procederà all'aggiudicazione tramite pubblico sorteggio.

Ai fini dell'attribuzione del punteggio, non saranno presi in considerazione titoli non indicati in maniera chiara ed esaustiva.

Si procederà all'affidamento dell'incarico anche in presenza di una sola candidatura, purché ritenuta idonea.

L'incarico sarà formalizzato con la stipula di una convenzione di incarico professionale disciplinante i termini e le modalità di svolgimento dell'attività.

L'esito della selezione sarà reso noto mediante pubblicazione della graduatoria sul sito internet [www.provincia.lucca.it](http://www.provincia.lucca.it) nella sezione Trasparenza/Amministrazione trasparente/Avvisi, bandi e gare.

#### ART. 7 – PUBBLICITÀ E DOCUMENTI DELLA SELEZIONE

La documentazione completa della presente procedura è pubblicata, in versione integrale, all'Albo Pretorio e sul profilo della Provincia di Lucca [www.provincia.lucca.it](http://www.provincia.lucca.it) nella sezione Trasparenza/Amministrazione trasparente/Avvisi, bandi e gare, in versione scaricabile.





*Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino*

Si invitano i concorrenti a verificare periodicamente la presenza di eventuali precisazioni, rettifiche, risposte a quesiti, che verranno pubblicati sul sito.

**ART. 8 - RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

La Responsabile del procedimento è la funzionaria dott.ssa Liliana Barone.

Per ogni ulteriore informazione in merito, si prega di voler contattare gli uffici della Provincia ai seguenti recapiti: Provincia di Lucca, Settore Organi Istituzionali e servizi al cittadino, Palazzo Ducale – Cortile Carrara 1, 55100 Lucca Tel. 0583 417773 - pec: [provincia.lucca@postacert.toscana.it](mailto:provincia.lucca@postacert.toscana.it)

**ART. 9 – TRATTAMENTO DATI PERSONALI**

Ai sensi del D. Lgs. n. 196/2003 e del Regolamento UE 679/2016, i dati personali forniti dai candidati nella procedura di selezione saranno oggetto di trattamento da parte della Provincia di Lucca, titolare del trattamento, nell'ambito delle norme vigenti, esclusivamente per le finalità connesse alla selezione e dell'eventuale successiva stipula del contratto. Il conferimento dei dati è obbligatorio pena esclusione dalla procedura di selezione. La partecipazione alla presente selezione, mediante invio della domanda, comporta consenso del candidato al suddetto trattamento dei dati personali.

**ART. 10 – ALTRE INFORMAZIONI**

La Provincia di Lucca si riserva di interrompere o annullare, in qualsiasi momento, la presente procedura di selezione, senza che ciò comporti alcuna pretesa da parte dei candidati. In ogni caso, lo svolgimento della selezione non obbliga al conferimento dell'incarico e non impegna la Provincia di Lucca in alcun modo.

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

Lucca, 22 novembre 2021

