



Italy – Croatia



Prot. 148/2024

Ns. rif. 23-040

Avviso pubblico per l'affidamento di prestazione di servizi inerenti al controllo di I° livello esterno e alla certificazione delle spese sostenute (di seguito Servizio) per l'attuazione del Progetto “Best 4.0 - Blue Economy Sectors Digital Transformation towards Industry 4.0” – Codice Progetto ITHR0200326 - finanziato dal Programma di cooperazione territoriale europea VI-A Interreg Italia - Croazia 2021/2027. CUP: H88G23000010007

ART. 1

Premessa

CETMA - Centro di ricerche europeo di tecnologie design e materiali, con il presente Avviso intende selezionare il fornitore del servizio di controllo di I° livello esterno e certificazione delle spese sostenute per l'attuazione del Progetto **“Best 4.0 - Blue Economy Sectors Digital Transformation towards Industry 4.0”** – Codice Progetto ITHR0200326 - finanziato nell'ambito della prima call del Programma di Cooperazione Territoriale Europea Transfrontaliera INTERREG VI-A “Croazia-Italia” 2021-2027.

L'obiettivo generale del progetto BEST 4.0 è quello di stimolare l'innovazione, il trasferimento tecnologico e la digitalizzazione di prodotti e processi nei settori stabiliti e in quelli emergenti dell'Economia Blu lungo le due sponde del Mare Adriatico. Il progetto BEST 4.0 mira quindi a supportare l'introduzione dei principi dell'I4.0 nei

settori dell'Economia Blu, attraverso i DiHs e soluzioni commerciali innovative, intelligenti e digitali, il tutto in un'ottica di cooperazione transfrontaliera.

Sono partner del progetto BEST 4.0, oltre CETMA - Centro di ricerche europeo di tecnologie design e materiali in qualità di partner, l'Associazione CNA FERRARA in qualità di partner capofila, CNA Associazione Territoriale di Ancona, l'Area di Ricerca Scientifica e Tecnologica di Trieste, la Camera dell'Economia Croata, la Agenzia istriana per lo sviluppo – IDA, la DIH Agrifood Croatia, la Università di Fiume, Facoltà di studi marittimi.

ART. 2

Oggetto dell'Avviso

Il Servizio oggetto del presente Avviso per il quale si intende selezionare il fornitore concerne “l'esecuzione delle verifiche e la certificazione delle spese effettivamente sostenute (Controllo di Primo Livello - First Level Control), con riferimento all' art. 46 Reg. (UE) n. 1059/2021 e all'art. 74 par. 1 del Reg. (UE) 1060/2021, dal CETMA - Centro di Ricerche Europeo di Tecnologie, Design e Materiali nell'attuazione del Progetto BEST4.0 (Blue Economy Sectors Digital Transformation towards Industry 4.0) finanziato dal Programma di cooperazione territoriale europea Interreg Italia - Croazia 2021/2027” come di seguito dettagliato.

In particolare, il Servizio avrà per oggetto l'effettuazione delle verifiche amministrativo-contabili da svolgere con l'utilizzo della documentazione prevista dal Programma. Con riferimento alle verifiche in loco, poiché mirano ad accertare la realizzazione fisica della spesa nonché a verificare la conformità degli elementi fisici e tecnici della spesa alla normativa comunitaria e nazionale e al Programma di cooperazione INTERREG VI A Croazia-Italia, si precisa che esse si articoleranno in verifiche differenziate, mediante:

- a) verifica dell'esistenza e dell'operatività del Beneficiario;

- b) verifica della completezza e della coerenza della documentazione giustificativa di spesa (comprendente almeno fatture quietanzate o documentazione contabile equivalente) ai sensi della normativa nazionale e comunitaria di riferimento, al Programma, alla Call di selezione, al contratto/convenzione e a sue eventuali varianti;
- c) verifica della correttezza della documentazione giustificativa di spesa dal punto di vista normativo (civilistico e fiscale);
- d) verifica della sussistenza presso la sede del Beneficiario di una contabilità separata relativa alle spese sostenute nell'ambito dell'operazione cofinanziata a valere sul Programma di riferimento, ovvero univocamente riconducibile al progetto in verifica;
- e) verifica del corretto avanzamento ovvero del completamento della fornitura di beni e servizi oggetto del cofinanziamento, in linea con la documentazione presentata dal Beneficiario a supporto della rendicontazione;
- f) verifica della conformità dell'operazione alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche comunitarie in materia di pari opportunità e tutela dell'ambiente;
- g) verifica della congruità della spesa rispetto ai parametri di riferimento (prezziari regionali, prezzi di mercato per le tipologie di beni e/o servizi acquistati, ecc.).

Il controllore di primo livello effettuerà semestralmente in un unico controllo presso il Beneficiario sia la verifica amministrativa della documentazione giustificativa di spesa sia la verifica in loco, anche su base campionaria, della corretta realizzazione della spesa con riferimento all'operazione o parte di operazione realizzata dal Beneficiario, emettendo il relativo certificato secondo le procedure previste dalla piattaforma di rendicontazione JEMS del Programma Interreg Italia-Croazia 2021/2027.

L'intero processo di controllo di primo livello in relazione a un'operazione o parte di operazione, comprendente la verifica amministrativa della documentazione di spesa, l'eventuale campionamento e la verifica in loco dovranno essere eseguiti in maniera efficace e tempestiva.

Nell'ipotesi in cui il Joint Secretariat o la Managing Authority del Programma dovessero richiedere Progress Report intermedi per ragioni finanziarie durante il semestre successivo a quello dell'ultima certificazione, il controllore di primo livello si renderà disponibile a fornire la sua prestazione di controllo con riferimento alle spese relative al Progress Report intermedio.

ART. 3

Importo disponibile e durata del Servizio

L'importo disponibile per la realizzazione delle attività previste è stabilito in € **3.500,00 (euro tremilacinquecento/00)** oltre IVA 22% come per legge (se dovuta). L'importo di € **3.500,00** è onnicomprensivo e, quindi, in esso rientrano tutte le spese di trasferta, le imposte dovute, i contributi previdenziali ed assicurativi a carico del CETMA e del controllore con esclusione dell'IVA (se dovuta).

Il servizio avrà inizio a seguito della sottoscrizione del contratto e dovrà essere ultimato entro 90 giorni dalla data di ultimazione del progetto fissata al 31 luglio 2027.

Eventuali proroghe nella durata del progetto determineranno automaticamente la proroga della data di conclusione del servizio senza che questo comporti la modifica dell'importo contrattuale stabilito.

ART. 4

Requisiti di partecipazione

Tutti i soggetti interessati e aventi titolo, in possesso dei requisiti di seguito elencati, possono presentare domanda di partecipazione per l'affidamento del Servizio di cui all'oggetto:

1. **Requisito di “Onorabilità”**, l’incarico di controllare di I livello non potrà essere affidato a coloro che:

a) siano stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall’autorità giudiziaria previste dagli artt. 6 e 67 del D.lgs. 6 settembre 2011, n. 159 e successive modificazioni, fatti salvi gli effetti della riabilitazione;

b) versino 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) siano stati condannati, 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:

1. a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l’attività assicurativa, bancaria, finanziaria, nonché delle norme in materia di strumenti di pagamento;

2. alla reclusione per un tempo 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;

3. alla reclusione per uno dei delitti previsti dal titolo XI, libro V del codice civile e nel regio decreto 16 marzo 1942, n. 267;

4. alla reclusione per un tempo non inferiore a due anni per un qualunque altro delitto non colposo;

d) siano stati dichiarati falliti, fatta salva la cessazione degli effetti del fallimento ai sensi del regio decreto 16 marzo 1942, n. 267, ovvero abbiano 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 ai cinque anni successivi all'adozione dei provvedimenti stessi. Al fine di consentire l'accertamento del possesso di tali requisiti, all'atto di accettazione dell'incarico, il controllore deve presentare al Beneficiario che attribuisce l'incarico una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi della normativa nazionale, in base alla quale attesti di non trovarsi in una delle situazioni sopra elencate, oltre ovviamente a produrre la documentazione di rito richiesta a carico dei soggetti affidatari di lavori e servizi in base alla normativa vigente sugli appalti pubblici.

2. Requisito di “Professionalità”, il candidato dovrà possedere all'atto della presentazione della domanda, i seguenti titoli:

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 Legali di cui al decreto legislativo n. 39/2010 e ss.mm.ii;

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.

3. Requisito di “Indipendenza”, il candidato non deve trovarsi nei confronti del Beneficiario 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) del Beneficiario/impresa che conferisce l'incarico o della sua controllante; 2) delle società che detengono, direttamente o indirettamente, nel Beneficiario/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 né di 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) essere revisore contabile del Beneficiario/impresa;

e) essere familiare di un membro del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale, dell'OdV o di altra figura apicale del Beneficiario;

f) avere relazioni d'affari derivanti dall'appartenenza alla medesima struttura professionale organizzata, comunque denominata, nel cui ambito di 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 interessenza o comunque condivisione di interessi.

Il controllore incaricato, cessato l'incarico, non può diventare membro degli organi di amministrazione e di direzione generale del Beneficiario/impresa che conferisce l'incarico prima che siano trascorsi tre anni.

Ai fini dell'accertamento del possesso dei requisiti di indipendenza, all'atto di accettazione dell'incarico, il controllore deve presentare, al Beneficiario che attribuisce l'incarico, una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi della normativa nazionale, in base alla quale attesti di non avere partecipazioni dirette e/o indirette nell'impresa che conferisce l'incarico e/o in una sua controllante; non avere svolto a favore del Beneficiario dell'operazione (o, eventualmente, dei Beneficiari delle operazioni) 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 (o dette operazioni) né di essere stati clienti di tale Beneficiario (o, eventualmente, di tali Beneficiari) nell'ambito dello stesso triennio.

Infine, con la stessa dichiarazione il soggetto candidato a svolgere le attività di controllo citate (inteso come persona fisica o come titolare/i, amministratore/i e legale/i rappresentante/i di impresa o come amministratore/i, legale/i rappresentante/i e socio/i, nel caso di società) deve assicurare di non avere un rapporto di parentela fino al secondo grado, un rapporto di affinità fino al secondo grado un rapporto di coniugio con il Beneficiario dell'operazione (o i beneficiari delle operazioni) di cui svolgerà il controllo (inteso, anche in questo caso, come persona fisica o come titolare/i, amministratore/i, legale/i rappresentante/i e socio/i nel caso di società).

Con la stessa dichiarazione il soggetto che si candida a svolgere le attività di controllo citate deve impegnarsi a non intrattenere con il Beneficiario dell'operazione (o, eventualmente, con i Beneficiari delle operazioni) alcun rapporto negoziale (ad eccezione di quelli di controllo), a titolo oneroso o anche a titolo gratuito, nel triennio successivo allo svolgimento dell'attività di controllo di detta operazione (o dette operazioni).

Altri requisiti

1. conoscenza della lingua del Programma: il candidato deve possedere un'adeguata conoscenza della lingua di lavoro del Programma (lingua inglese), che permetta la corretta comprensione e compilazione dei documenti redatti dall'Autorità di Programma, nonché l'utilizzo della piattaforma del Programma stesso.

2. comprovata copertura assicurativa contro i rischi professionali o, comunque, impegno a stipulare adeguata polizza assicurativa in caso di conferimento dell'incarico.

ART. 5

Termini di presentazione della domanda di partecipazione

La domanda di partecipazione al presente Avviso deve essere inviata entro le ore 12:00 del giorno 15 luglio 2024 a mezzo PEC all'indirizzo cetma@legalmail.it, utilizzando l'apposito modello allegato al presente avviso (Allegato A), firmato digitalmente. Nell'oggetto della PEC andrà riportato "Domanda di partecipazione Avviso per

controllore di PRIMO Livello – Progetto BEST 4.0 – INTERREG Italia – Croazia 2021/2027”.

ART. 6

Criteria di selezione

CETMA provvederà prioritariamente alla verifica dell'ammissibilità delle domande pervenute, che saranno ritenute valutabili se pervenute entro il termine perentorio stabilito dal presente avviso, presentate da professionista in possesso dei requisiti di partecipazione di cui all'art. 4 e complete delle dichiarazioni richieste.

Successivamente, CETMA provvederà alla valutazione comparativa delle domande pervenute, tenendo conto dei principi di parità di trattamento, di non discriminazione, di proporzionalità e di trasparenza; sarà quindi redatta una graduatoria di merito che terrà conto dei seguenti criteri e parametri:

Criterio	Offerta tecnica/ Parametri tabellari (massimo 80 punti)
Anzianità di iscrizione alla Sezione A dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili o, in alternativa, al Registro dei Revisori Legali, oltre i tre anni richiesti come requisito di ammissibilità	2 punti per ogni anno di iscrizione oltre il 3° anno fino ad un massimo di 20 punti: da 3 a 4 anni = 0 punti, da 4 a 5 anni = 2 punti, da 5 a 6 anni = 4 punti, da 6 a 7 anni = 6 punti, da 7 a 8 anni = 8 punti, da 8 a 9 anni = 10 punti, da 9 a 10 anni = 12 punti, da 10 a 11 anni = 14 punti, da 11 a 12 anni = 16 punti, da 12 a 13 anni = 18 punti, 13 anni ed oltre = 20 punti.
Conoscenza della lingua inglese sulla base dei livelli del quadro comune europeo di riferimento per le lingue sulla base di un attestato rilasciato esclusivamente dagli enti certificatori delle competenze in	Massimo 20 punti: A1 = 0 punti, A2 = 2 punti, B1 = 4 punti, B2 = 6 punti, C1 = 8 punti, C2 = 10 punti.

<p>lingua inglese riconosciuti dal MIUR (vedi art. 7)</p>	
<p>Esperienza professionale già maturata nel controllo di I livello di progetti finanziati nell'ambito di Programmi di Cooperazione Territoriale Europea/INTERREG per i quali CETMA può essere partner territorialmente elegibile (nel caso di attività di certificazione svolta per più soggetti nell'ambito dello stesso progetto, il medesimo progetto dovrà essere considerato solo una volta)</p>	<p>2,5 punti per ogni progetto fino ad un massimo di 50 punti: 1 progetto = 2,5 punti, 2 progetti = 5 punti, 3 progetti = 7,5 punti, 4 progetti = 10 punti, 5 progetti = 12,5 punti, 6 progetti = 15 punti, 7 progetti = 17,5 progetti, 8 progetti = 20 punti, 9 progetti = 22,5 punti, 10 progetti = 25 punti, 11 progetti = 27,5 punti, 12 progetti = 30 punti, 13 progetti = 32,5 punti, 14 progetti = 35 punti, 15 progetti = 37,5 punti, 16 progetti = 40 punti, 17 progetti = 42,5 punti, 18 progetti = 45 punti, 19 progetti = 47,5 punti, 20 progetti = 50 punti.</p>

<p>Criterio</p>	<p>Offerta economica (massimo 20 punti)</p>
<p>Ribasso offerto in termini di prezzo rispetto all'importo disponibile omnicomprensivo di € 3.500,00 (euro tremilacinquecento/00) oltre IVA (se dovuta).</p>	<p>Per l'attribuzione del punteggio all'offerta economica si utilizzerà la formula "proporzionalità inversa (interdipendente) al ribasso (in funzione del prezzo)". Il ribasso, pertanto, sarà valutato in funzione del prezzo secondo la seguente formula:</p> $PE = P_{max} \times \frac{P_{min}}{P}$

	Dove: PE = punteggio attribuito Pemax= massimo punteggio attribuibile (20) P= prezzo (valore) offerto dal concorrente Pmin= prezzo più basso tra quelli offerti in gara
--	---

A parità di punteggio si proporrà l'aggiudicazione a favore del professionista che avrà ottenuto il miglior indice di valutazione tecnica. Nell'ipotesi di ulteriore parità, si procederà al sorteggio.

A seguito dell'espletamento della selezione, individuato il professionista, CETMA procederà alla richiesta del necessario NULLA OSTA ai competenti uffici della Regione Veneto, con le modalità stabilite dalla stessa. Solo in caso di ottenimento di detto nulla osta si potrà procedere all'affidamento dell'incarico de quo.

L'esito finale sarà comunicato ai partecipanti a mezzo comunicazione PEC e pubblicato sul sito web del CETMA. CETMA, a seguito dell'approvazione del candidato scelto da parte del competente Ufficio del Programma, potrà procedere all'affidamento del servizio de quo. Nel caso di assenza di candidati idonei, si provvederà con nuovo Avviso di selezione.

CETMA non è in alcun modo vincolato a procedere al conferimento dell'incarico del Servizio oggetto del presente Avviso. CETMA potrà procedere all'affidamento anche in presenza di una sola domanda, sempreché vengano soddisfatti i requisiti e le condizioni previste dal presente Avviso.

All'atto del conferimento dell'incarico, il professionista dovrà comunicare i dati relativi alla polizza assicurativa per i rischi derivanti dall'espletamento delle attività professionali.

ART. 7

Incarico di lavoro autonomo, tracciabilità

Il professionista selezionato dovrà fornire tutta la documentazione attestante il possesso dei requisiti richiesti e, per quanto riguarda i criteri di valutazione, dovrà trasmettere la seguente documentazione:

• Attestato di conoscenza della lingua inglese sulla base dei livelli del quadro comune europeo di riferimento per le lingue, rilasciato esclusivamente dagli enti certificatori delle competenze in lingua inglese riconosciuti dal MIUR (<http://www.miur.gov.it/enti-certificatori-lingue-straniere>), di seguito elencati:

- Cambridge Assessment English;
- City and Guilds (Pitman);
- Edexcel /Pearson Ltd;
- Educational Testing Service (ETS);
- English Speaking Board (ESB);
- International English Language Testing System (IELTS);
- Pearson – LCCI;
- Pearson – EDI;
- Trinity College London (TCL);
- Department of English - Faculty of Arts - University of Malta;
- National Qualifications Authority of Ireland - Accreditation and Coordination of English Language Services (NQAI - ACELS);
- Ascentis;
- AIM Awards;
- Learning Resource Network (LRN);

- British Institutes;
- Gatehouse Awards Ltd;
- LanguageCert
- ESaT Malta;
- Michigan State University (MSU);
- AELS NOCN.

- Contratti e/o lettere di incarico e/o documentazione equipollente relativa all'esperienza professionale già maturata nel controllo di I livello di progetti finanziati nell'ambito di Programmi di Cooperazione Territoriale Europea/INTERREG.

In caso di rinuncia o di esclusione a seguito degli eventuali controlli sulle dichiarazioni resi dal candidato o di decadenza per mancanza di tempestivo riscontro alle comunicazioni, si procederà a scalare la graduatoria sulla base della valutazione già effettuate da CETMA

Il candidato selezionato dovrà presentare a seguito di specifica richiesta la conferma di accettazione dell'incarico entro 7 giorni dalla data di comunicazione. Decorso tale termine, in assenza di accettazione dell'incarico, si provvederà allo scorrimento della graduatoria previa acquisizione di assenso da parte dei competenti uffici di Programma, come previsto dall'art. 6.

Il Servizio dovrà essere svolto, senza alcun vincolo di subordinazione, mediante la sottoscrizione di un contratto di lavoro autonomo. Il compenso per l'incarico è determinato applicando la percentuale di ribasso indicata nell'offerta dal candidato all'importo riportato nell'ART. 3.

Mediante la sottoscrizione del contratto di affidamento del Servizio di cui al presente Avviso, le parti si obbligheranno al rispetto della normativa sulla "Tracciabilità dei pagamenti" ex art. 3 della Legge 136/2010 e s. m. i. .

ART. 8***Informativa sul trattamento dati personali***

Tutti i dati prodotti saranno sottoposti a trattamento, automatizzato e non, esclusivamente per le finalità gestionali e amministrative inerenti il presente avviso. Si rammenta che il conferimento di dati ha natura facoltativa, ma che un eventuale rifiuto da parte del concorrente non consentirà di prendere in esame l'offerta. I dati suddetti non saranno comunicati a terzi, fatta eccezione per le competenti pubbliche autorità o soggetti privati in adempimento ad obblighi di legge. I dati non saranno oggetto di diffusione. Inoltre, i dati verranno conservati per il tempo necessario al conseguimento delle finalità per le quali sono trattati e dunque per tutta la durata di espletamento dell'incarico e per l'assolvimento dei correlati adempimenti contabili, fiscali e amministrativi inerenti l'operazione finanziata.

Relativamente al trattamento dei dati raccolti con il presente avviso, i concorrenti avranno la facoltà di esercitare tutti i diritti di cui agli artt. 11-12 del D. Lgs. del 18 maggio 2018, n. 51 . Titolare del trattamento è CETMA.

Brindisi, 25/06/2024

Il Direttore Generale di CETMA



Allegati:

All.A - Modello domanda di partecipazione;