

**INDAGINE DI MERCATO – INVITO A PRESENTARE OFFERTA
per l'affidamento dell'incarico di CONTROLLORE DI PRIMO LIVELLO (FLC)
delle spese del beneficiario nell'ambito del progetto "PROMONT"
(Programma INTERREG IPA ADRION 2021-2027)**

TERMINE ENTRO CUI PRESENTARE L'OFFERTA: MARTEDI' 01 OTTOBRE 2024, ore 12.00

Articolo 1. Premesse

Il Gruppo di Azione Locale Baldo-Lessinia (nel seguito il GAL) è un'associazione riconosciuta iscritta nel Registro regionale delle persone giuridiche di diritto privato, n. 400, con decreto n. 54 dell'11/06/2007.

Nel mese di aprile 2023 è stata lanciata la prima call for proposal per i progetti di cooperazione territoriale dall'Autorità di Gestione (Managing Authority) del Programma INTERREG IPA ADRION. Il GAL ha partecipato, approvazione avvenuta dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 47 del 28.08.2024, aderendo al progetto "Protection and RegeneratiOn of MOuNTains (d'ora in avanti PROMONT)" il cui capofila è Pieriki Anaptixiaki S.A.-O.L.A. – Grecia. Il 16.09.2024 è stato siglato il Subsidy Contract. PROMONT mira a proteggere e rigenerare la biodiversità in zone montane dell'area Adriatico-Ionica attraverso metodologie innovative e il coinvolgimento di portatori di interesse locali ed ha la durata di 3 anni con scadenza al 30.06.2027.

Articolo 2. Oggetto

Con la presente indagine si intende selezionare un esperto per la funzione dei controlli di primo livello del progetto denominato "PROMONT" finanziato a valere nell'ambito del Budget "External expert". Il progetto prevede, infatti, che ogni beneficiario italiano individui un controllore di primo livello (FLC), ai fini della validazione delle spese effettivamente sostenute nell'attuazione del progetto e riportate nelle rendicontazioni.

Il FLC dev'essere indipendente e qualificato per eseguire il controllo della spesa del progetto, con una profonda conoscenza del controllo della spesa del progetto nell'ambito dei regolamenti sui fondi strutturali e di investimento europei e una buona conoscenza della lingua inglese (lingua ufficiale del programma).

Articolo 3. Compiti e mansioni

Il FLC dovrà verificare che:

- le spese sostenute dal beneficiario si riferiscono al periodo ammissibile e siano state pagate;
- le spese sostenute dal beneficiario si riferiscono al progetto approvato; siano conformi alle norme di ammissibilità applicabili;
- i documenti giustificativi siano adeguati ed esista una pista di controllo adeguata;
- le spese siano conformi alle norme in materia di aiuti di Stato, sviluppo sostenibile, pari opportunità e requisiti di non discriminazione;
- le spese siano conformi alle norme sugli appalti dell'UE, nazionali e del programma;
- le regole applicabili sul marchio siano rispettate;
- il progetto progredisca fisicamente;
- la consegna dei prodotti/servizi sia avvenuta nel pieno rispetto del contenuto del contratto di finanziamento, inclusa l'ultima versione del modulo di domanda approvato (che è una parte

GAL Baldo – Lessinia

Via G. Camuzzoni 8 - 37038 SOAVE (VR) - Tel. +39 045 6780048 C.F. 93102010233

www.baldolessinia.it - gal@baldolessinia.it

- integrante del contratto stesso);
- il beneficiario possieda un sistema contabile adeguato, consentendo una chiara identificazione di tutte le spese relative ai progetti.

La verifica delle spese dovrà essere effettuata dal FLC sul 100% delle spese sostenute dal beneficiario da includere in ciascuna rendicontazione intermedia, attraverso verifiche amministrative (cioè verifiche da scrivania) e in loco (eseguite sul posto presso la sede del GAL). Durante l'attuazione del progetto dovrà essere eseguita almeno una verifica in loco presso la sede del GAL o in qualsiasi altro luogo in cui il progetto verrà implementato (ad es. infrastrutture, fornitura di servizi, ecc.).

Al fine di comprendere appieno i contenuti del servizio richiesto si rimanda alla lettura della documentazione tecnica e amministrativa principale, disponibile sul sito Web del Programma al seguente link <https://www.interreg-ipa-adrion.eu> e al seguente link del NATIONAL CONTACT POINT ITALIA www.regione.marche.it/adrion.

Articolo 4. Requisiti generali e specifici di partecipazione e di ammissibilità

Ai sensi dell'art.74, paragrafo 1, del Regolamento (UE) 2021/1060 e art. 46 del Reg. (UE) 2021/1059 l'esecuzione delle verifiche dovrà essere affidata a controllori designati tra soggetti particolarmente qualificati, in possesso dei necessari requisiti di professionalità, onorabilità, indipendenza e conoscenza della lingua inglese. La funzione di FLC dev'essere totalmente indipendente dalla funzione di Revisore legale dei conti o di qualsiasi altro ruolo ricoperto presso il GAL Baldo-Lessinia.

Il FLC che verrà selezionato (sia esso professionista o società di revisione contabile), dovrà quindi possedere i seguenti requisiti:

4.1 Requisito di onorabilità prevede per l'FLC di:

- non essere stato sottoposto 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;
- non versare in stato di interdizione legale o 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;
- non essere stato condannato, 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:
 - a) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività assicurativa, bancaria, finanziaria, nonché dalle norme in materia di strumenti di pagamento;
 - b) 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;
 - c) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI, libro V del codice civile e nel regio decreto 16 marzo 1942, n. 267;
 - d) alla reclusione per un tempo non inferiore a due anni per un qualunque altro delitto non colposo.
- non essere stato dichiarato fallito, fatta salva la cessazione degli effetti del fallimento ai sensi del regio decreto 16 marzo 1942, n. 267, ovvero non avere ricoperto la carica di presidente, amministratore con delega di poteri, direttore generale, sindaco di società o 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 a 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 dovrà presentare una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi della normativa nazionale, in base alla quale attesta 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.

4.2 Requisito di professionalità

Essere iscritto, da non meno di tre anni, all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili - Sezione A, o, in alternativa, di 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;

Inoltre non deve 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.

4.3 Requisito di indipendenza prevede che l'FLC non debba trovarsi in alcuna delle seguenti situazioni:

- partecipazione diretta o dei suoi familiari, attuale ovvero riferita al triennio precedente, agli organi di amministrazione, di controllo e di direzione generale: 1) del Committente che conferisce l'incarico o della sua controllante; 2) delle società che detengono, direttamente o indirettamente, nel Committente o nella sua controllante, più del 20% dei diritti di voto;
- sussistenza, attuale ovvero riferita al triennio precedente, di altre relazioni d'affari, o di impegni a instaurare tali relazioni, con il Committente che conferisce l'incarico o con la sua società controllante, ad eccezione di attività di controllo; in particolare, avere svolto a favore del Committente 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 Committente nell'ambito di detto triennio;
- 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;
- assunzione contemporanea dell'incarico di controllo del Committente che conferisce l'incarico e della sua controllante;
- essere un familiare del Committente (inteso come persona fisica che si identifica con il Beneficiario dell'operazione ovvero inteso come titolare, amministratore, legale rappresentante, socio dell'impresa in cui si individua il Beneficiario dell'operazione) ed in particolare, avere un rapporto di parentela fino al secondo grado, un rapporto di affinità fino al secondo grado o un rapporto di coniugio con il Committente;
- avere relazioni d'affari con il Committente derivanti dall'appartenenza alla medesima struttura professionale organizzata, comunque denominata, nel cui ambito l'attività di controllo sia svolta, a qualsiasi titolo, ivi compresa la collaborazione autonoma e il lavoro dipendente, ovvero ad altra realtà avente natura economica idonea a instaurare interessenza o comunque condivisione di interessi.

Ai fini dell'accertamento del possesso dei requisiti di indipendenza, all'atto di accettazione dell'incarico, il controllore deve presentare, al Committente 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 Committente/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 Committente/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 sesto grado, un rapporto di affinità fino al quarto grado un rapporto di coniugio con il Committente/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 Committente/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).

4.4 Requisiti specifici previsti per l'FLC:

- aver svolto almeno 20 incarichi, nel periodo di programmazione 2014-2020, come FLC a valere sui progetti di Cooperazione territoriale europea;
- aver svolto almeno 1 incarico come FLC a valere sui progetti INTERREG ADRION.

Il possesso dei predetti requisiti deve essere dimostrato attraverso il CV ed accompagnata da eventuali attestati. La mancanza di uno dei requisiti specifici comporterà causa di esclusione.

L'operatore economico deve essere abilitato su MEPA poiché la procedura di affidamento avverrà con modalità telematica.

Articolo 5. Termini e condizioni dell'incarico

La presente indagine ha lo scopo di individuare il professionista/società di revisione a cui affidare l'incarico di First Level Controller (Controllore di primo livello) indicato all'articolo 2.

L'importo, definito dal budget allegato all'Application Form, non potrà essere superiore a € 3.000,00 IVA inclusa. Ogni eventuale futuro aumento dell'IVA sarà compreso nel prezzo offerto.

L'importo offerto dovrà essere comprensivo di eventuali oneri ed adempimenti accessori (ad es. eventuali spese di trasferta) e/o aggiuntivi (ad es. ulteriore certificazione a seguito di proroga progettuale concessa dall'AdG) che si rendessero necessari ai fini del corretto e completo rilascio delle certificazioni. La durata dell'incarico, che avrà inizio anche in pendenza formale del contratto, si concluderà il 31.08.2027, salvo eventuali proroghe concesse dall'AdG.

La liquidazione del corrispettivo avverrà a fronte di emissione di regolari fatture, entro 60 giorni data fattura.

Articolo 6. Presentazione delle domande: termini e modalità.

I proponenti dovranno far pervenire la propria offerta al GAL Baldo-Lessinia entro il giorno 01.10.2024, ore 12.00. Il proponente deve far pervenire l'offerta alla PEC all'indirizzo baldolessinia@pec.net. L'oggetto della PEC deve riportare la dicitura "Progetto "PROMONT" Programma Interreg IPA ADRION 2021-2027 - PREVENTIVO INCARICO CONTROLLORE DI PRIMO LIVELLO"

L'offerta dovrà essere obbligatoriamente composta dai seguenti documenti:

A) il Curriculum Vitae del professionista o della società di revisione (in quest'ultimo caso anche il CV dell'incaricato dalla società che svolgerà direttamente l'attività) con indicati gli incarichi svolti negli ultimi 5 anni e il possesso dei requisiti di cui all'articolo 4.4. del presente avviso;

B) preventivo/offerta economica;

C) dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi dell'art 46 e 47 del DPR445/2000, attestante i requisiti di onorabilità, professionalità, indipendenza e conoscenza della lingua straniera prevista

GAL Baldo – Lessinia

Via G. Camuzzoni 8 - 37038 SOAVE (VR) - Tel. +39 045 6780048 C.F. 93102010233

www.baldolessinia.it - gal@baldolessinia.it

nel programma (allegati ufficiali: All. 7 in caso di controllore esterno “individuale” ovvero All. 8 e 8b in caso di controllore esterno “società” e GEIE);

D) qualora presenti i certificati di conoscenza della lingua inglese (All. 4);

E) Dichiarazione sostitutiva di certificazione di iscrizione all’Albo dei dottori Commercialisti e degli esperti Contabili ovvero al Registro dei Revisori Legali (allegati ufficiali: All. 5 in caso di controllore esterno “individuale” ovvero All. 6 e 6b dichiarazione sostitutiva di certificazione in merito all’iscrizione al Registro dei Revisori Legali in caso di controllore esterno “società” e GEIE);

F) autorizzazione al trattamento dei dati personali (allegati ufficiali: All. 9 in caso di controllore esterno “individuale” ovvero All. 10 in caso di controllore esterno “società”).

Va inoltre allegata fotocopia (fronte-retro) di un documento di identità se documenti precedenti non firmati digitalmente.

I candidati sono tenuti ad applicare la massima diligenza affinché la domanda di partecipazione pervenga completa, compilata e firmata in tutte le sue parti e recapitata entro il termine previsto. Non saranno prese in considerazione le domande che perverranno successivamente a tale data e/o le domande prive di sottoscrizione.

Il GAL Baldo-Lessinia non si assume alcuna responsabilità per la mancata consegna e/o ritardo nell’arrivo delle domande né per mancato o ritardato recapito di comunicazioni imputabili all’omessa o tardiva segnalazione di cambiamento dei recapiti indicati sulla domanda.

Tutti i documenti inviati dovranno essere prodotti in formato PDF non modificabile. Non saranno acquisite le domande provenienti da caselle di posta elettronica semplice/ordinaria NON certificate.

Non è sanabile e comporta l’esclusione delle istanze:

- a) Pervenute oltre il termine di scadenza;
- b) Non pervenute via PEC;
- c) Mancanti della documentazione (domanda di partecipazione, curriculum vitae, copia documento di riconoscimento) e dei requisiti di partecipazione richiesti dall’art. 4 che precede;
- d) Non sottoscritte (la firma, da apporre necessariamente in forma autografa/DIGITALE, non richiede l’autenticazione).

La partecipazione dei candidati alla selezione non costituisce in alcun modo titolo per instaurare un rapporto di collaborazione con il GAL Baldo-Lessinia. La valutazione di ammissibilità viene fatta sulla base delle informazioni fornite dai candidati nel curriculum vitae; delle informazioni fornite, il candidato si assume la totale responsabilità, fermo restando le conseguenze previste dalla legislazione vigente in caso di dichiarazioni mendaci.

Articolo 7. Operazioni e criteri di selezione

L’individuazione della miglior offerta avverrà sulla base dei seguenti elementi in ordine di importanza:

- CV del soggetto proponente;
- prezzo offerto, valutato in riferimento a ribassi offerti rispetto al costo stimato del servizio.

Il GAL si riserva di affidare il servizio anche nel caso pervenisse una sola offerta, ritenuta adeguata.

L’incarico verrà affidato con procedura di affidamento diretto in conformità all’art. 50 comma 1 lettera a) del d. lgs 36/2023.

Il GAL Baldo-Lessinia potrà, se lo riterrà opportuno, procedere anche ad un colloquio di approfondimento al fine di verificare i requisiti soggetti a valutazione. In questo caso i candidati riceveranno comunicazione via e-mail, con un preavviso di 3 giorni con indicazione di data luogo ed ora dell’eventuale colloquio.

Il GAL Baldo-Lessinia si riserva di assegnare l’incarico anche in caso di un unico nominativo

GAL Baldo – Lessinia

Via G. Camuzzoni 8 - 37038 SOAVE (VR) - Tel. +39 045 6780048 C.F. 93102010233

www.baldolessinia.it - gal@baldolessinia.it

ritenuto idoneo o di frazionare l'incarico, assegnando parti di esso a diversi professionisti. Si riserva altresì la facoltà di prorogare i termini della procedura o di sospenderla o revocarla qualora, a suo insindacabile giudizio, ne rilevi la necessità o l'opportunità per ragioni di pubblico interesse. Nell'eventualità che nessuno dei candidati abbia le caratteristiche richieste, il GAL Baldo-Lessinia si riserva, a suo insindacabile giudizio, di assegnare direttamente tali incarichi ad altri soggetti che dimostrino la professionalità richiesta o di non procedere all'assegnazione dell'incarico. Il candidato selezionato verrà sottoposto all'approvazione dell'Agenzia per la Coesione Territoriale relativamente al Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'obiettivo Cooperazione Territoriale Europea secondo le prescrizioni indicate nella procedura citata in premessa e pertanto solo dopo l'approvazione il candidato potrà essere contrattualizzato. La partecipazione alla selezione comporta l'esplicita e incondizionata accettazione di tutte le precisazioni e prescrizioni di cui al presente avviso nonché degli atti ad esso allegati.

Articolo 8. Conferimento dell'incarico

La stipulazione del contratto è subordinata al positivo esito delle procedure di verifica dei requisiti previste dalla normativa vigente e dal Programma INTERREG IPA ADRION 2021-2027 e il professionista individuato, prima della stipula del contratto, sarà chiamato a compilare tutta la documentazione richiesta dal Programma INTERREG IPA ADRION 2021-2027.

Nel dettaglio, oltre alle dichiarazioni sopraindicate, dovrà essere presentata anche dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 28.12.2000, n. 445, in merito al possesso del requisito di conoscenza della lingua del programma.

Successivamente IL GAL trasmetterà tutta la documentazione ricevuta dal certificatore al Rappresentante del Programma interno alla Commissione Mista.

Il Rappresentante del Programma verificherà la completezza della documentazione e correttezza della documentazione presentata dal GAL nonché alla verifica della sussistenza dei requisiti prescritti in capo al controllore designato. Il Rappresentante del Programma comunica formalmente gli esiti di tale verifica a tutti i membri della Commissione mista i quali esprimeranno al Presidente il proprio assenso/diniego alla scelta. Verificata la posizione di ciascun membro, il Presidente della Commissione con nota protocollata autorizzerà il Rappresentante del Programma a sottoscrivere l'Attestazione di conferma del Controllore e a trasmetterla al Committente/Beneficiario ed all'Autorità di Gestione del Programma interessato.

Solo quando sarà ultimato tale iter, positivamente, sarà possibile stipulare il contratto.

Sono a carico dell'aggiudicatario tutte le tasse e i diritti relativi alla stipulazione del contratto e la sua registrazione, qualora presenti.

Ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, prima della stipula del contratto il concorrente aggiudicatario dovrà comunicare gli estremi identificativi dei conti correnti dedicati di cui all'art. 3 c.1, della legge n.136/2010, e le generalità e il codice fiscale delle persone delegate ad operare su di essi.

Articolo 9. Trattamento dei dati personali

I dati riguardanti i candidati, dei quali il GAL Baldo-Lessinia verrà in possesso ai fini del presente avviso saranno raccolti e trattati esclusivamente per le finalità consentite dalle leggi italiane e in conformità alle previsioni contenute nella legislazione vigente in materia di protezione dei dati personali (GDPR 2016/279).

Articolo 10. Responsabile del procedimento

Il Responsabile del Progetto del presente avviso pubblico è il Direttore del GAL Baldo-Lessinia, dott.ssa Elisabetta Brisighella (tel. 045/6780048, e-mail: gal@baldolessinia.it).

GAL Baldo – Lessinia

Via G. Camuzzoni 8 - 37038 SOAVE (VR) - Tel. +39 045 6780048 C.F. 93102010233

www.baldolessinia.it - gal@baldolessinia.it

Articolo 11. Informazione e pubblicità

Il presente avviso è pubblicato sul sito web del GAL Baldo-Lessinia all'indirizzo www.baldolessinia.it, nella sezione Amministrazione Trasparente - sottosezione "Bandi di gara", dal giorno 26 settembre 2024 per un periodo di 5 giorni naturali e consecutivi, con scadenza alle ore 12:00 del giorno 01.10.2024.

Eventuali informazioni possono essere richieste via e-mail al GAL Baldo-Lessinia all'indirizzo gal@baldolessinia.it.

Articolo 12. Disposizioni finali

Presentando la candidatura relativa al presente Avviso, il candidato ne accetta integralmente le disposizioni ivi contenute impegnandosi al formale e sostanziale rispetto delle stesse. Il GAL Baldo-Lessinia si riserva di effettuare in qualsiasi momento accertamenti per la verifica dei requisiti dichiarati dai candidati.

Per quanto non contemplato nelle disposizioni del presente Avviso, si rimanda alle normative comunitarie, statali regionali in vigore.

Il GAL si riserva la facoltà di prorogare, sospendere o revocare il presente avviso, o parte di esso, qualora ne rilevasse la necessità e l'opportunità per ragioni di pubblico interesse o per disposizioni normative nel frattempo intervenute.

Soave, 26 settembre 2024

GAL Baldo-Lessinia Via G. Camuzzoni, 8 – 37038 Soave (VR). tel. 045/6780048
PEC: baldolessinia@pec.net