

**AVVISO DI MANIFESTAZIONE DI INTERESSE E RICHIESTA DI PREVENTIVO PER L’AFFIDAMENTO DELL’INCARICO DI CERTIFICATORE DI 1° LIVELLO DEL PROGETTO “EUSAIR FACILITY POINT 23-27” – CO-FINANZIATO DAL PROGRAMMA INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME 2021-2027 CUP D99I23001030007**

IL DIRIGENTE RESPONSABILE  
RENDE NOTO

Con il presente avviso, INFORMEST avvia un’indagine di mercato preordinata a conoscere l'assetto del mercato di riferimento e la platea di operatori economici interessati all'affidamento autorizzato con determinazione n. 87 dd. 8 agosto 2024. L'indagine di mercato dell’incarico di certificatore di 1° livello delle spese sostenute nell’ambito della realizzazione delle attività del progetto “EUSAIR FACILITY POINT 23-27” – co-finanziato dal programma INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME 2021-2027 CUP D99I23001030007 consentirà alla Stazione Appaltante di delineare un quadro chiaro e completo del mercato di riferimento, senza che ciò possa ingenerare negli operatori alcun affidamento sulla successiva assegnazione.

Il presente avviso verrà pubblicato nella sezione “avvisi in area pubblica” della piattaforma di eProcurement “eAppaltiFVG” (<https://eappalti.regione.fvg.it>) e sul sito istituzionale <http://www.informest.it> nella sezione “acquisti e bandi”.

L'indagine ha pertanto la finalità di acquisire dichiarazioni di interesse da parte di soggetti idonei al fine di procedere successivamente all’affidamento diretto del servizio ai sensi degli artt. 17, comma 2, e 50, comma 1, lett. b) del D.lgs. n. 36/2023, tra quelli che si sono candidati. Il tutto nel rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità, economicità, efficienza, correttezza, tempestività, pubblicità, trasparenza, libera concorrenza.

Dal presente avviso, avendo scopo esclusivamente esplorativo come sopra già chiarito, non possono derivare situazioni giuridiche soggettive reciproche tra INFORMEST e i manifestanti l’interesse.

Nel caso in cui nessuno dei preventivi presentati risultasse conveniente, INFORMEST si riserva la facoltà di rivolgersi direttamente al mercato anche nei confronti di altro operatore economico estraneo alla manifestazione d’interesse.

INFORMEST pubblicherà sul sito istituzionale gli esiti della presente indagine di mercato.

A tal fine si precisa quanto segue:

**1. AMMINISTRAZIONE PROCEDENTE**

INFORMEST

Via Cadorna, 36 - 34170 GORIZIA

Telefono: 0481 597411 – Fax 0481 537204

E-mail: [contratti@informest.it](mailto:contratti@informest.it)

Profilo del committente: [www.informest.it](http://www.informest.it)

Responsabile Unico del Progetto: dott. Alberto Barchetta

## 2. OGGETTO DEL SERVIZIO

Attività di certificazione e validazione delle spese sostenute da INFORMEST, durante l'intera durata del progetto "EUSAIR FACILITY POINT 23-27", co-finanziato dal programma INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME 2021-2027, secondo quanto previsto dal Manuale di Implementazione (All. 1) INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME presente fra gli allegati del presente avviso.

INFORMEST supporta la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, Direzione Generale - Servizio Relazioni Internazionali e Programmazione Europea, la quale partecipa in qualità di Partner (PP6), nel progetto "EUSAIR FACILITY POINT 23-27" – co-finanziato dal programma INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME 2021-2027 che mira a promuovere la prosperità economica e sociale e la crescita della Macroregione migliorando l'attrattività, la competitività e la connettività nell'Area Adriatico-Ionica, con l'ulteriore obiettivo di assumere maggiormente nel tempo un ruolo decisivo nella promozione dell'integrazione europea dei Balcani occidentali.

Il Progetto, dal valore complessivo di € 7.872.900, di cui € 730.600,00 suddiviso in € 90.000,00 quota Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ed € 640.600,00 quota INFORMEST, ha una durata complessiva di 4 anni a partire dal 04/09/2023 e fino al 31/12/2027, o altra data successiva, in caso di proroga, tenendo conto anche delle tempistiche di rendicontazione.

Nell'ambito del progetto è richiesta un'attività di certificazione e validazione delle spese sostenute durante l'intera durata del progetto stesso seguendo quanto previsto dal Manuale di Implementazione.

Nello specifico le attività che saranno oggetto dell'incarico riguarderanno la validazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto e l'emissione delle relative certificazioni a seguito delle verifiche amministrativo-contabili e dei controlli in loco.

Possono essere richiesti incontri mensili presso la sede della stazione appaltante.

Sono richiesti 8 certificati nel corso di 4 anni.

Il certificato deve essere rilasciato anche per report di attività senza imputazione di spese.

I periodi di riferimento sono

- 04/09/2023-31/08/2024 certificazione da emettere indicativamente entro il 31/10/2024
- 01/09/2024-28/02/2025 certificazione da emettere indicativamente entro il 30/04/2025
- 01/03/2025-31/08/2025 certificazione da emettere indicativamente entro il 31/10/2025
- 01/09/2025-28/02/2026 certificazione da emettere indicativamente entro il 30/04/2026
- 01/03/2026-31/08/2026 certificazione da emettere indicativamente entro il 31/10/2026
- 01/09/2026-28/02/2027 certificazione da emettere indicativamente entro il 30/04/2027
- 01/03/2027-31/08/2027 certificazione da emettere indicativamente entro il 31/10/2027
- 01/09/2027-31/12/2027 certificazione da emettere indicativamente entro il 28/02/2028

La scadenza per il capofila per includere il report nella richiesta di rimborso è di 3 mesi dopo la conclusione del periodo di rendicontazione.

### Ulteriori informazioni

Una volta presentato (indicativamente entro un mese dalla fine del periodo di rendicontazione), il rapporto del partner (attività e parti finanziarie) diventa visibile al controllore competente incaricato di effettuare le verifiche necessarie.

I controllori possono richiedere ulteriori chiarimenti. Le richieste e la relativa documentazione devono essere caricate sul portale JEMS dal controllore al termine del processo.

Le verifiche effettuate dai controllori sono riportate nel sistema attraverso checklist e report, che forniscono informazioni sul tipo di controlli effettuati, sul metodo di verifica, sulla descrizione generale della verifica basata sul rischio, sulla descrizione dei risultati, sulla verifica delle spese, sulla qualità di ciascun report, sulle conclusioni, sulle raccomandazioni e sulle misure di follow-up in vista del successivo report del partner.

I documenti da caricare da parte del controllore sono i seguenti

- First level control certificate
- First level control checklist
- Control report

### **3. IMPORTO MASSIMO DEL SERVIZIO:**

L'importo massimo a disposizione per tale incarico è di **€ 6.557,37 Iva esclusa**, altri oneri fiscali e/o previdenziali inclusi, con oneri della sicurezza pari a zero.

### **4. DURATA DEL SERVIZIO:**

Il contratto avrà una durata con decorrenza dalla data di sottoscrizione del contratto e fino al 31/03/2028. Nel caso il progetto venisse finanziato ulteriormente dopo la midterm review, è possibile una proroga per i 2 anni successivi.

### **5. FORMA DEL CONTRATTO**

La forma del contratto d'appalto sarà quella della scrittura privata sottoscritta per il tramite della piattaforma di e-procurement "eappalti.regione.fvg.it".

### **6. PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DELL'INCARICO**

Affidamento diretto del servizio ai sensi degli artt. 17, comma 2, e 50, comma 1, lett. b) del D.lgs. n. 36/2023, previa indagine esplorativa di mercato, condotta attraverso l'acquisizione:

- del curriculum professionale del soggetto, individuato nominativamente dal concorrente, che assumerà il ruolo di controllore incaricato, da cui si evinca l'esperienza in riferimento allo svolgimento di prestazioni analoghe, nell'ambito della revisione contabile di progetti cofinanziati da Fondi Europei, in particolare nei controlli di primo livello di progetti Interreg (preferenza verso Interreg Adrion), nell'ambito dell'Obiettivo Cooperazione territoriale europea – cooperazione transnazionale specificatamente a quelli relativi alla Programmazione 2014-2020, documentata mediante schede sintetiche;
- della relazione tecnica in cui verrà illustrata la metodologia e l'approccio operativo al quale si atterrà in caso di affidamento dell'incarico, soprattutto per quanto riguarda la consulenza necessaria in caso di specifiche problematiche, nonché eventuali servizi aggiuntivi rispetto alle attività tipiche dell'affidamento;

- eventuale colloquio con un rappresentante legale dell'operatore economico (di seguito O.E.);
- quantificazione economica, determinata mediante ribasso sull'importo a disposizione. Per garantire la qualità del servizio prestato, l'offerta economica non potrà presentare una percentuale massima di sconto superiore al 20%;
- potrebbe essere richiesto un colloquio nella quale il candidato potrà brevemente:
  - o narrare le precedenti esperienze per incarichi analoghi;
  - o evidenziare (presentandone il curriculum) la "professionalità" del soggetto che opera all'interno della compagine dell'O.E. e che - in caso di affidamento – opererà per conto dell'O.E. medesimo;
  - o illustrare la metodologia e l'approccio operativo al quale si atterrà in caso di affidamento dell'incarico;

## **7. REQUISITI DI ORDINE GENERALE E SPECIALE RICHIESTI**

### **7.1. Requisiti di ordine generale:**

**7.1.1** Inesistenza di cause di esclusione, divieti o incapacità a contrarre con la pubblica amministrazione di cui agli artt. 94 e 95 del D.lgs.36/2023.

**7.1.2** Rispetto dei requisiti di onorabilità, professionalità ed indipendenza (si v. All. 2 - Requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza).

### **7.2. Requisiti di ordine speciale**

#### **7.2.A Idoneità professionale**

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;

#### **7.2.B Capacità economica e finanziaria:**

Adeguate coperture assicurative contro i rischi professionali.

#### **7.2.C Capacità tecnica e professionale:**

Conoscenza della lingua del Programma: l'operatore economico 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 del Programma.

A comprova dei requisiti sopra indicati, dovrà essere presentato il CV del soggetto, individuato nominativamente dal concorrente, che assumerà il ruolo di controllore incaricato redatto su modello comunitario completo dei titoli professionali posseduti.

## **8. REQUISITI DI ONORABILITÀ, PROFESSIONALITÀ E INDIPENDENZA DEI CONTROLLORI DI I° LIVELLO**

Il certificatore prescelto dovrà possedere i seguenti requisiti, così come previsto dagli artt. 23 del Reg. (UE) 1299/2013 e 125 del Reg. (UE) 1303/2013.

### **Onorabilità**

L'incarico di controllore di I livello non può 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 abbia 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.

### **Professionalità**

Il controllore incaricato, individuato nominativamente dal concorrente, deve:

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.

### **Indipendenza**

Il controllore incaricato, individuato nominativamente dal concorrente, non deve trovarsi nei confronti del Beneficiario che conferisce l'incarico 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) assunzione contemporanea dell'incarico di controllo del beneficiario/impresa che conferisce l'incarico e della sua controllante;

e) essere un familiare del beneficiario che conferisce l'incarico;

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 altre 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 incaricato di 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 incaricato di 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).

## **9. UTILIZZO DELLA LINGUA DI PROGRAMMA NELL'ESPLETAMENTO DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO**

La modulistica ed alcuni dei documenti probatori che il controllore è tenuto a verificare e produrre sono espressi in lingua inglese, adottata dal Programma quale lingua ufficiale.

Ciò considerato, il controllore deve presentare al Beneficiario che attribuisce l'incarico una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi della normativa nazionale vigente, in cui dichiara di essere a conoscenza che la lingua di lavoro adottata dal INTERREG VI-B IPA ADRIATIC IONIAN PROGRAMME 2021-2027 è l'inglese e che è in grado di espletare in tale lingua le attività di controllo a lui affidate.

## 10. DOMANDA DI PARTECIPAZIONE

I soggetti che intendono proporre la propria domanda di partecipazione dovranno far pervenire **entro il termine perentorio del 30 agosto 2024, ore 10:00, attraverso la piattaforma "eAppaltiFVG"** (<https://eappalti.regione.fvg.it>), la seguente documentazione:

- DGUE firmato digitalmente (All. 3)
- MODELLO DICH (All. 4) sui requisiti generali dei soggetti di cui all'art. 94 del D. Lgs. 36/2023, firmato digitalmente;
- Relazione tecnica sintetica, come indicato al punto 6 del presente avviso, in un numero massimo di 4 cartelle in formato A4 (carattere Times New Roman 10, interlinea singola, margini 2.5 su tutti i lati);
- CV del soggetto, individuato nominativamente dal concorrente, che assumerà il ruolo di controllore incaricato redatto su modello Europass e completo dei titoli professionali e formativi posseduti (massimo 4 cartelle formato A4 carattere times new roman 11 per ciascun CV) in cui si evinca il possesso dei requisiti richiesti di cui al precedente punto 7.2.A;
- Quantificazione economica firmata digitalmente, redatta sul modello PREVENTIVO (All. 12);
- Dichiarazione sostitutiva di certificazione relativa all'iscrizione all'Albo dei dottori Commercialisti e degli esperti Contabili ovvero al Registro dei Revisori Legali per controllore esterno "individuale" (All. 5); ovvero dichiarazione sostitutiva di
- Certificazione in merito all'iscrizione al Registro dei Revisori Legali per controllore esterno "società" (All. 6);
- Dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi della vigente normativa attestante i requisiti di onorabilità, professionalità, indipendenza e conoscenza della lingua straniera prevista nel programma per controllore esterno "individuale" (All. 7) e per controllore esterno "società" (All. 8);
- Fotocopia (fronte-retro) di un documento di identità;
- Autorizzazione al trattamento dei dati personali per controllore esterno "individuale" (All. 9) e per controllore esterno "società" (All. 10).

Nell'eventualità in cui uno dei preventivi presentati dovesse risultare conveniente e vantaggioso per INFORMEST, come previsto dalla "Procedura per l'individuazione e la contrattualizzazione dei certificatori delle spese", i documenti All. 5 o 6, All. 7 o 8, All. 9 o 10, dell'operatore economico individuato, saranno inviati da Informest al Rappresentante del Programma per l'approvazione. A seguito dell'approvazione da parte del Rappresentante del Programma, si procederà con la formalizzazione della procedura e la stipula del contratto.

## 11. INFORMAZIONI GENERALI

Per eventuali informazioni e/o chiarimenti, gli operatori economici interessati possono inviare una comunicazione attraverso il sistema di messaggistica della piattaforma "eAppaltiFVG" entro e non oltre il 26/08/2024 ore 13:00. Le risposte ai quesiti verranno inviate entro il 28/08/2024.

Eventuali richieste pervenute oltre il suddetto limite temporale non saranno prese in considerazione.

La presente indagine di mercato è accessibile a tutti i soggetti ricompresi all'art. 65 del D.lgs. 36/2023.

Le eventuali domande pervenute fuori termine, incomplete, non firmate non saranno ammesse alla presente indagine di mercato.



Allegati:

- All. 1 - Manuale di implementazione
- All. 2 - Requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza
- All. 3 – DGUE
- All. 4 - Modello Dich
- All. 5 - Cert contr\_esterno
- All. 6 - Cert\_iscrizione registro revisori\_societa'
- All. 7 - Atto notorio\_contr esterno
- All. 8 - Atto notorio\_societa'
- All. 9 - Aut\_trattamento\_dati\_contr esterno
- All. 10 - Aut\_trattamento\_dati\_societa'
- All. 11 - Info\_Privacy\_Fornitori\_Appalti\_Modello Informest
- All. 12 - MOD\_PREV\_Eusair

Gorizia, 8 agosto 2024

**Il Dirigente Responsabile**  
dott. Graziano Lorenzon