



OGS
Istituto Nazionale
di Oceanografia
e di Geofisica
Sperimentale

Borgo Grotta Gigante 42/c
34010 Sgonico (Trieste)
c. fisc./p.iva: 00055590327
tel. +39 040 21401
ogs@pec.it
www.ogs.it

Avviso di indagine di mercato per l'individuazione del certificatore esterno di primo livello (FLC) per il Progetto TECHERA (A new technology era in the Adriatic Sea – Big data sharing and analytics for a circular sea economy) - INTERREG V-A Italia-Croazia, Cross-Border Co-operation Programme 2014-2020 C.U.P. J73C22000300005.

Affidamento diretto ai sensi dell'articolo 1, comma 2, lettera a) della L. 120/2020 così come modificata dalla L. 108/2021

L'indagine di mercato è finalizzata all'individuazione di un certificatore esterno per attività di controllo e certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto TECHERA (A new technology era in the Adriatic Sea – Big data sharing and analytics for a circular sea economy) - INTERREG V-A Italia-Croazia, Cross-Border Cooperation Programme 2014-2020.

Le caratteristiche del servizio sono indicate nell'allegato Capitolato speciale d'appalto.

Il certificatore dovrà 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 s.m.i. 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.

Dovrà inoltre essere in possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza identificati dal Programma Interreg V A Italy-Croatia 2014-2020 ed esplicitati nell'allegato D.

La spesa massima stimata per il servizio è pari a Euro 800,00 IVA esclusa. L'OGS valuterà proposte di importo superiore solo in assenza di proposte di importo pari o inferiore. La proposta dovrà essere valida per almeno 90 gg dalla scadenza del presente avviso.

L'OGS si riserva di acquisire proposte sollecitandole anche con altri mezzi, di comparare le proposte pervenute con quelle già raccolte e di chiedere chiarimenti, modifiche o integrazioni alle proposte ritenute più interessanti.

Si fa presente che sono a carico dell'affidatario tutti gli oneri diretti e indiretti legati al servizio tranne quelli espressamente esclusi dal presente avviso o relativi allegati.

Modalità di invio proposta

Inviare la propria proposta/preventivo o eventuali quesiti utilizzando il sistema “comunicazioni” previsto dalla piattaforma telematica di negoziazione entro il termine di scadenza del presente avviso.

Per poter accedere a tale funzionalità è necessario registrarsi all’area riservata che si trova nella pagina <https://appalti.unityfvg.it/PortaleAppalti>. Dopo la registrazione e l’accesso all’area riservata, è disponibile la funzione “comunicazioni” per il presente avviso seguendo il percorso “Avvisi pubblici in corso” posto nel menù a colonna nel lato sx dello schermo > “Visualizza Scheda” dell’avviso di interesse > “Invia una nuova comunicazione” in fondo alla pagina.

(Nella sezione “Informazioni” del portale sono contenute informazioni sulla piattaforma, sulle modalità di registrazione. Nella sezione “Assistenza operatori economici” del portale di negoziazione sono indicati i recapiti per l’inoltro di eventuali richieste di assistenza all’uso della piattaforma.)

Si prega di caricare unitamente alla propria proposta/preventivo anche l’ulteriore documentazione di seguito specificata disponibile tra i documenti del presente avviso.

Valutazione delle offerte

Le proposte verranno valutate sulla base del minor prezzo.

Documenti da presentare:

- dichiarazione sostitutiva di atto notorio (allegato 3 controllore individuale, oppure allegato 4 società);
- curriculum vitae;
- informativa relativa al trattamento dei dati personali;
- dichiarazioni inerenti il possesso dei requisiti di cui agli articoli 80 e 83 del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i. e ulteriori dichiarazioni.

Modalità di firma dei documenti da allegare:

- Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa oppure



OGS

Istituto Nazionale
di Oceanografia
e di Geofisica
Sperimentale

- Documento con sottoscrizione autografa inoltrato con fotocopia del documento d'identità del sottoscrittore a pena di invalidità (con un unico file formato pdf)

IL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO
Direttore della sezione di ricerca di Oceanografia
Dott. Cosimo Solidoro



CAPITOLATO SPECIALE D'APPALTO

Premessa

L'Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale – OGS (nel prosieguo "OGS") partecipa al progetto "IT-HR Clusters", approvato nell'ambito della Restricted Call for Proposals di INTERREG V A Italy-Croatia - CBC Programme 2014-2020:

Acronimo	Titolo
TECHERA	<i>A new technology era in the Adriatic Sea – Big data sharing and analytics for a circular sea economy</i>

Le regole di Programma prevedono che ogni beneficiario debba ottenere conferma e convalida delle spese dichiarate da parte di un controllore di primo livello (di seguito "FLC"), identificato sulla base delle regole definite dal Programma stesso.

Tutti gli FLC devono essere indipendenti e qualificati per eseguire il controllo delle spese di progetto, al fine di verificarne la legittimità e la regolarità e certificare la correttezza formale e sostanziale di tutti gli aspetti finanziari e contabili del progetto.

Gli FLC devono avere inoltre una profonda conoscenza del controllo della spesa, in conformità con i regolamenti dei Fondi Strutturali e di Investimento europei, e una buona conoscenza dell'Inglese (lingua ufficiale del Programma).

In Italia il sistema di controllo di primo livello è organizzato in maniera decentralizzata: quindi OGS deve selezionare e nominare un proprio FLC, in base ai requisiti stabiliti a livello nazionale per il sistema di controllo italiano dell'ETC.

L'FLC deve essere selezionato e poi designato da OGS attraverso una procedura di appalto in linea con le regole di Programma e deve essere identificato sulla base della rispondenza ai requisiti specifici "Requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza dei controllori di I livello" identificati dal Programma Interreg V A Italy-Croatia 2014-2020 ed esplicitati nell'allegato D.

L'assegnazione del servizio di certificazione e validazione è subordinata inoltre all'approvazione da parte del validatore FLC italiano, designato per il Programma Interreg V A Italia-Croazia, che è la Regione Veneto - Area per le risorse strumentali - Direzione Bilancio e Contabilità - Squadra FLC.

Una volta selezionato il proprio FLC, OGS dovrà quindi trasmettere la documentazione, comprovante il possesso dei requisiti richiesti in capo all'FLC, al validatore FLC italiano, presso la Regione Veneto, che dovrà validare tale scelta.

La funzione di FLC deve essere totalmente indipendente dalla funzione di controllore legale dei conti o da qualsiasi altro ruolo ricoperto presso il beneficiario.

Descrizione del servizio

La prestazione richiesta è finalizzata al controllo ed alla certificazione della spesa sostenuta dal beneficiario durante tutta la durata del suddetto progetto.

Nella tabella seguente si riporta la durata del progetto e il budget relativo ad OGS:

acronimo	Application ID	inizio	fine	durata	Budget OGS
TECHERA	10417714	01/04/2022	30/06/2023	14 m	70.000,00 €

L' FLC avrà il compito di verificare che vengano soddisfatte le seguenti condizioni:

- tutte le spese si riferiscono al progetto approvato;
- tutte le spese si riferiscono al periodo di eleggibilità e sono state pagate;
- la spesa è conforme alle regole di ammissibilità applicabili;
- i documenti a supporto sono adeguati ed esiste una pista di controllo adeguata;
- la spesa è conforme alle norme su aiuti di stato, sviluppo sostenibile, pari opportunità e ai requisiti di non discriminazione;
- (se applicabile) che le spese sono conformi alle norme sugli appalti pubblici dell'Unione Europea, nazionali e del Programma Italia-Croazia;
- le regole applicabili sul marchio (*branding*) siano state rispettate;
- il progetto realmente progredisce;
- la consegna di prodotti / servizi avviene nel pieno rispetto del contenuto del Contratto di Sovvenzione (Subsidy Contract), compresa l'ultima versione del modulo di domanda (Application Form) approvato (che è parte integrante del contratto stesso);
- esiste un sistema contabile efficacemente funzionante in uso presso OGS che consente una chiara identificazione di tutte le spese connesse al/ai progetti.

Nell'espletamento del servizio, l'FLC dovrà operare nel rispetto delle regole di Programma e con specifico riferimento ai documenti:

- *Factsheet nr. 6 "Project Implementation" (version n. 5 Approved on 06th October 2021)*

- *Guidelines for control and certification of the expenditures*
- *Check lists*
- *FLC templates*

scaricabili dal sito del Programma Italia-Croazia al link: <https://www.italy-croatia.eu/implementation-documents>

L'FLC, dovrà effettuare il controllo delle spese semestrali sostenute da OGS per il **suddetto progetto e da includersi in ciascuno dei relativi Progress Report**. Nello specifico tale controllo dovrà consistere sia nella verifica documentale, finalizzata alla correttezza della fornitura dei beni e servizi, sia nella verifica della coerente realizzazione della spesa, con riferimento anche all'esistenza e pertinenza dei prodotti e dei risultati. Il numero complessivo di certificazioni da effettuare è di **5 certificazioni con cadenza semestrale** (in coincidenza della chiusura di ciascun periodo di rendicontazione), come dettagliato successivamente nel paragrafo "Tempistiche di fornitura del servizio e luoghi di consegna".

In accordo con l'Art. 125, paragrafo 5 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, l'FLC svolgerà il suo compito attraverso **verifiche amministrative su base documentale** ed anche **una verifica in loco** presso la sede di OGS, da concordarsi, durante l'implementazione del progetto.

Nello svolgimento del proprio compito, l'FLC dovrà attenersi alle regole di Programma secondo le quali il reporting deve essere effettuato mediante il sistema di gestione e monitoraggio SIU. Informazioni tecniche sull'uso del SIU sono fornite nei manuali tecnici dedicati disponibili sul sito del Programma al seguente link: <https://www.italy-croatia.eu/implementation-documents>

Durata

Il contratto per il servizio, di cui alla presente procedura, avrà una durata a decorrere dalla data di sottoscrizione e fino al completamento dell'ultimo report, con la possibilità di proroga non onerosa automatica in caso di esigenze dettate dalla tempistica del progetto e sua eventuale proroga dovuta a sopravvenute esigenze rese note sia da OGS che dalla Managing Authority del Programma.

Tempistiche di fornitura del servizio e luoghi di consegna

Le tempistiche con cui il controllore dovrà effettuare le suddette verifiche e provvedere successivamente all'emissione dei certificati di validazione delle spese (CoVE) da includersi in ciascun Progress Report, sono riassunte nella tabella qui di seguito riportata:

Nr.	Reporting period	Deadline for providing the expenditure documents to FLC	Deadline for providing validation of expenditures to OGS
-----	------------------	---	--



		by OGS	by FLC
1	Apr – Dec 2022	03/02/2023	03/03/2023
2	Jan – Jun 2023	04/08/2023	01/09/2023

L'attività dell'FLC dovrà essere eseguita:

- da remoto, per le verifiche amministrative su base documentale da effettuarsi mediante il sistema SIU e quando necessario mediante utilizzo di posta elettronica;
- presso la sede OGS di Sgonico (TS), Borgo Grotta Gigante con riferimento alla verifica da effettuarsi in loco, come da regole di Programma.

Compensi

Il compenso da corrispondere all'FLC per la verifica e validazione della spesa include anche il costo per la verifica in loco.

Nel caso di estensione del progetto, o di variazione (aumento) dei periodi di rendicontazione richiesto dalla Autorità di Gestione, l'FLC dovrà provvedere anche alle certificazioni successive/aggiuntive eventualmente richieste e a tutte le certificazioni fino alla conclusione definitiva del progetto.

Il corrispettivo complessivo spettante per l'esecuzione del servizio sarà pari a quello indicato nell'Offerta Economica.

Si precisa inoltre che l'importo del corrispettivo è da intendersi comprensivo anche del sopralluogo in loco.

Modalità di aggiudicazione

L'aggiudicazione del servizio avverrà secondo il criterio del minor prezzo in base a quanto disciplinato dall'art.95 c.4 del Dlgs.50/2016. I prezzi offerti si intendono omnicomprensivi.

Fatturazione e pagamenti

L'FLC dovrà emettere fatture elettroniche distinte per ciascuna certificazione.

La fattura elettronica, da emettere con utilizzo del Codice Univoco Ufficio GDJFNA, dovrà riportare l'impegno di spesa che verrà definito successivamente ad aggiudicazione avvenuta.

In ogni fattura andrà indicato tassativamente anche i codici: C.I.G. e C.U.P. e C.U.U., come riportato di seguito:

Progetto: **TECHERA** C.U.P.: **J73C22000300005**; C.U.U.: **GDJFNA** C.I.G: **Z2A3874F08**

Il pagamento sarà effettuato da OGS entro 30 giorni dal ricevimento della fattura e sarà subordinato alla verifica del D.U.R.C., all'applicazione dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 come modificato dalla legge n. 217/2010 di conversione del decreto legge n. 187/2010 in tema di tracciabilità dei flussi finanziari e al rilascio della conformità della prestazione eseguita da parte del referente per il progetto.

IL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO
Direttore della sezione di ricerca di Oceanografia
Dott. Cosimo Solidoro

OFFERTA ECONOMICA

PROPOSTA PER CONTROLLORE DI PRIMO LIVELLO

Spett.le

ISTITUTO NAZIONALE DI OCEANOGRAFIA E DI GEOFISICA
SPERIMENTALE OGS

Borgo Grotta Gigante, 42/c

34010 Sgonico (TS)

ogs@pec.it

Oggetto: **Avviso di indagine di mercato per individuazione del certificatore esterno di primo li-vello (FLC) per il Progetto TECHERA (A new technology era in the Adriatic Sea Big data sharing and analytics for a circular sea economy) - INTERREG V-A Italia-Croazia, Cross-Border Cooperation Programme 2014-2020 C.U.P. J73C22000300005.**

Con riferimento alla gara per l'affidamento dell'incarico in oggetto il sottoscritto Dottor Mauro Bellatalla nato/a a Pisa (Prov. PI) il 10/09/1933 residente a Pisa (Prov. PI) CAP 56100 C.F. BLLMRA33P10G702A

Nella sua qualità di legale rappresentante dell'operatore economico S.I.R. SRL

Con sede legale in Pisa CAP 56121 Via Gaetano Malasoma n° 24 Tel.

050/981584 mail info@revisionecontabile.it Posta Elettronica Certificata s.i.r-srl@pec.it Codice fiscale 01196270506 P.IVA 01196270506

formula la seguente offerta economica

€ 750,00 (euro settecentocinquanta/00) Iva esclusa

Pisa, 18/11/2022

S.I.R. SRL

Dottor Mauro Bellatalla

Andrea Zampar
Dottore Commercialista – Revisore Contabile
33052 Cervignano del Friuli - Via Primo Carnera 5/2

Spettabile
OGS
Borgo Grotta Gigante 42/c
34010 Sgonico (TS)
ogs@pec.it

Cervignano del Friuli, 15 novembre 2022

OGGETTO: Preventivo per la certificazione dei costi sostenuti nell'ambito del progetto Interreg TECHERA come da "Avviso di indagine di mercato per l'individuazione del certificatore esterno di primo livello (FLC)".

Con riferimento all'avviso di indagine di mercato di cui all'oggetto, con la presente sono a confermare la mia disponibilità per la certificazione del progetto Interreg TECHERA.

Dopo aver analizzato il finanziamento totale previsto e il capitolato speciale d'appalto, per il controllo contabile, la certificazione dei costi e la predisposizione dei certificati di audit propongo l'importo complessivo di 600,00 euro oltre a cassa dottori commercialisti (4%) e Iva (22%), per l'importo complessivo di 761,28 euro.

Vi ricordo che il costo sostenuto per la predisposizione del certificato di audit è rendicontabile come costo diretto.

L'intero importo dovuto potrà essere versato in due tranches da 300,00 euro l'una al termine della predisposizione e la consegna di ciascun certificato di audit salvo diverse indicazioni da Voi fornite.

Per le finalità dell'incarico prospettato, desidero informarVi che i dati da me assunti o che mi verranno in seguito comunicati saranno utilizzati al solo fine della prestazione richiesta. Tali dati saranno conservati in parte su archivi cartacei ed in parte su archivi elettronici nel rispetto delle misure di sicurezza e non saranno divulgati all'esterno salvo che a persone, organi ed enti che esercitano le funzioni di vigilanza sulla mia attività professionale.

A disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti e incontri preliminari, e nell'attesa di un gentile cenno di riscontro, porgo cordiali saluti.

dott. Andrea Zampar

