



**Allegato B/3**

Rep. N..... del.....

Contratto di incarico professionale di Revisore contabile per la corretta attuazione del Progetto 1584 - PASIM "Potenziamento Attività Servizi Integrati Migranti"- azioni Innovative per integrazione migranti APPROVATO SU BANDO DEL FONDO FAMI - Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 - Obiettivo Specifico 2.Integrazione / Migrazione legale e Obiettivo Nazionale: ON 3 - Capacity building - lett. j Governance dei servizi, CUP F35F18000030001

L'anno.....il giorno..... del mese di.....

Nella sede della Direzione generale del Dipartimento Presidenza della Giunta, in via Verrastro n.4 Potenza,

Sono presenti

La dott.ssa ..... nata a ..... e residente a.....in Via ....., C.F. ...., Dirigente Generale del Dipartimento Presidenza della Giunta, tel. 0971/668220 - e-mail: [dg.presidenza.giunta@cert.regione.basilicata.it](mailto:dg.presidenza.giunta@cert.regione.basilicata.it) che interviene in nome e per conto della Regione Basilicata nella sua qualità di soggetto partner del progetto , con sede in Via Verrastro, n. 4 , C.F. ....

e

il dott..... (C.F. \_\_\_\_\_, P.I. \_\_\_\_\_) nato/a a \_\_\_\_\_ (\_\_\_), il \_\_\_\_\_, residente a \_\_\_\_\_ (\_\_\_) in via \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_.

**Premesso che:**

- con determinazione dirigenziale ..... è stato approvato lo schema di avviso pubblico per il conferimento di un incarico professionale di Revisore contabile per la verifica della corretta applicazione dei principi di trasparenza, adeguata pubblicità e parità di trattamento, al fine di tutelare la concorrenza e la correttezza nelle procedure di selezione dei Soggetti Affidatari (persone fisiche o giuridiche) coinvolti dai beneficiari finali nella realizzazione delle attività progettuali;
- la procedura di selezione si è conclusa con la redazione di una graduatoria come da verbali della commissione nominata con Determinazione Dirigenziale n. \_\_\_\_\_/;
- con D.D. n. .... è stata approvata la graduatoria finale e si è determinato di affidare l'incarico al primo classificato..... con il punteggio .....

**Ritenuto**

Di dover disciplinare le condizioni per l'espletamento dell'incarico de quo;



Tutto ciò premesso, fra le parti come sopra costituite, si conviene e si stipula quanto segue:

### **Art. 1 Oggetto dell'incarico.**

La Regione Basilicata affida al dott.... \_\_\_\_\_, che accetta, l'incarico professionale di Revisore contabile per la corretta attuazione del Progetto 1584 - PASIM "Potenziamento Attività Servizi Integrati Migranti"- azioni Innovative per integrazione migranti APPROVATO SU BANDO DEL FONDO FAMI - Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 - Obiettivo Specifico 2.Integrazione / Migrazione legale e Obiettivo Nazionale: ON 3 - Capacity building - lett. j Governance dei servizi.

### **Art. 2 Contenuto dell'incarico**

I controlli del Revisore contabile devono essere effettuati sulla documentazione a supporto delle spese in originale e hanno l'obiettivo di verificare:

- il rispetto delle disposizioni previste dalla normativa comunitaria e nazionale di riferimento nonché quelle previste dalla Convenzione di Sovvenzione sottoscritta dal Beneficiario stesso;
- la correttezza finanziaria della Domanda di Rimborso del Beneficiario Finale;
- l'eleggibilità della spesa rendicontata sulla base delle regole di ammissibilità previste dal Manuale delle Regole di Ammissibilità delle Spese nell'ambito del Fondo Asilo Migrazione e Integrazione 2014-2020;
- la ragionevolezza delle spese;
- la coerenza delle spese rendicontate con le attività realizzate nell'ambito del progetto;
- la completezza dei documenti in originale sottoposti a controllo in riferimento agli aspetti amministrativo-contabili richiesti dal Vademecum di attuazione dei progetti;
- l'effettivo sostenimento delle spese rendicontate e analiticamente riportate nella Domanda di Rimborso (Allegato 1 - Domanda di rimborso - Dettaglio delle spese verificate) nel periodo di ammissibilità;
- il rispetto dell'importo totale del progetto previsto nell'ultimo budget approvato;
- la corretta imputazione delle spese rendicontate alle macrovoci di costo previste dal modello di Budget FAMI e la coerenza delle stesse rispetto a quanto previsto dall'ultimo budget approvato;
- la presenza di eventuali scostamenti superiori al 10% tra la spesa rendicontata e l'importo totale previsto a budget per ciascuna macrovoce di costo;
- la sicurezza e l'affidabilità del sistema di contabilità adottato come previsto dall'art. 4 lett. k) del Regolamento delegato (UE) n. 1042/2014 della Commissione che integra il Regolamento (UE) n. 514/2014;
- l'assenza di doppio finanziamento delle spese rendicontate con altre sovvenzioni comunitarie o nazionali;
- la presenza delle quietanze di pagamento o di documenti contabili aventi forza



probatoria equivalente relativi alle spese richieste a rimborso e inserite nella Domanda di Rimborso.

Il Revisore, nell'ambito delle suddette verifiche, deve prendere visione della documentazione prodotta dall'Esperto Legale (Attestazione legale e relativi allegati) a fronte delle verifiche svolte sulle procedure di affidamento espletate dal Beneficiario e dai Partners di Progetto.

### **Art. 3 Output delle verifiche**

Il Revisore, dopo aver completato le verifiche di competenza, deve procedere alla formalizzazione delle stesse attraverso la predisposizione e la validazione dei seguenti documenti:

- Verbale di verifica amministrativo-contabile;
- Domanda di rimborso - Dettaglio spese verificate;
- Risultanze della verifica del Revisore.

I suddetti documenti devono essere compilati, firmati digitalmente sia dal Revisore che dal Beneficiario in ciascuna sezione nella quale è prevista la rispettiva firma e successivamente, trasmessi all'AR tramite Sistema Informativo FAMI nella Cartella "Doc aggiuntivi del Beneficiario".

Il Verbale di verifica deve essere accompagnato da copia di un documento d'identità in corso di validità del Revisore che ha sottoscritto il Verbale e relativi allegati e, ove applicabile, da idonea documentazione attestante i poteri di firma del Revisore che ha svolto le verifiche in nome e per conto della Società. Il documento d'identità e la documentazione attestante i poteri di firma devono essere scansionati e caricati insieme al Verbale di verifica in un unico file.

### **Art. 4 Durata dell'incarico**

L'incarico decorre dalla sottoscrizione del presente contratto sino al 31/10/2020, data di scadenza del progetto, salvo taciti differimenti del termine conseguenti ad eventuali proroghe concesse dal Ministero competente, senza ulteriori oneri a carico della Regione Basilicata. Si prevede, inoltre, che le attività di rendicontazione e certificazione possano avvenire successivamente alla scadenza delle attività progettuali e pertanto gli incarichi proseguiranno sino alla completa esecuzione delle attività necessarie alla chiusura del progetto.

### **Art. 5 Compenso professionale**

Il compenso professionale, comprensivo degli oneri fiscali e previdenziali, ammonta ad euro 7.500,00 al lordo di tutti gli oneri fiscali e previdenziali e pertanto onnicomprensivo.

### **Art. 6 Modalità di pagamento.**

Il compenso dovuto in relazione alle prestazioni eseguite sarà liquidato a presentazione di regolare fattura elettronica, secondo l'allegato A "Formato della fattura elettronica" del Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013 che ha fissato, unitamente al successivo art. 25 del



DL 66/2014, la decorrenza degli obblighi di fatturazione elettronica nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, ai sensi della Legge 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214 e dovrà riportare il

CUP del progetto e i dati dell'impegno di spesa.

La fatturazione avverrà per singole tranches di rendicontazione alle scadenze previste dal Ministero dell'Interno e i relativi mandati di pagamento saranno emessi entro 30 giorni, dalla ricezione della fattura nelle modalità previste dai citati provvedimenti normativi.

### **Art. 7 Obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari**

Con riferimento all'art. 3 L. 136/2010 l'incaricato s'impegna ad utilizzare, per l'introito dei compensi, esclusivamente conti correnti, accesi presso banche o presso Poste Italiane S.p.A., dedicati, anche in via non esclusiva, al flusso finanziario derivante da contratti pubblici. L'incaricato si impegna a comunicare alla Regione Basilicata gli estremi del conto dedicato, nonché le generalità e il Codice Fiscale delle persone delegate ad operare su tali conti.

### **Art. 8 Disciplina del rapporto**

Le attività di cui a presente incarico sono svolte presso la sede di lavoro indicata dal professionista..... in .....via..... Ove necessario e su specifica richiesta dell'Amministrazione, lo stesso si impegna a svolgere alcune delle attività previste dal presente incarico presso la sede della Regione Basilicata, via Verrastro n. 4 Potenza.

Il Dirigente Generale può revocare motivatamente l'incarico, previa formale contestazione degli addebiti, in caso di inadempimento agli obblighi del presente contratto.

In caso di revoca, all'incaricato spetta unicamente il pagamento relativo all'effettiva prestazione svolta sino alla notifica della revoca. Gli elaborati prodotti in attuazione dell'incarico sono di proprietà della Regione, con espresso divieto da parte dell'incaricato di qualunque utilizzo e diffusione.

### **Art. 9 Spese**

Sono a carico dell'incaricato le spese e le imposte per la stipulazione del presente contratto, oltre alle spese derivanti dalle modalità di pagamento, come accrediti in conto corrente bancari o postali.

### **Art. 10 Trattamento Dati Personali**

L'incaricato autorizza la Regione Basilicata al trattamento dei suoi dati personali ai sensi del Dlgs. 196/2003, ed è nominato incaricato del trattamento dei dati personali per lo svolgimento delle funzioni istituzionali assegnate. Tale trattamento dovrà essere effettuato secondo le modalità di cui agli artt.11 e 19 del D.Lgs. 196/2003, nel rispetto degli obblighi di cui all'art. 31 dello stesso decreto.



### **Art. 11 Rinvio**

Per tutto quanto non previsto dagli articoli che precedono, si applicano le norme di cui all'art.2222 e seguenti del Codice Civile.

### **Art. 12 Controversie**

Per tutte le controversie è competente il Foro di Potenza.

Potenza, lì

La Dirigente Generale

Il Professionista

---

---