



COMUNE DI LATINA

Servizio Programmazione Del Sistema Di Welfare

D E T E R M I N A Z I O N E

DETERMINAZIONE CON IMPEGNO DI SPESA - OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA PROCEDURA DI SELEZIONE MEDIANTE PROCEDURA COMPARATIVA DI UN REVISORE CONTABILE INDIPENDENTE PER LA VERIFICA E CERTIFICAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE NELL'AMBITO DEL PROGETTO S.P.R.A.R. (SISTEMA DI PROTEZIONE PER RICHIEDENTI ASILO E RIFUGIATI) DI CUI AL D.M. 10.08.2016 A VALERE SUL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE E I SERVIZI DELL'ASILO.

**RACCOLTA GENERALE PRESSO LA
SEGRETERIA GENERALE**

N° : 144 /2018 del : 02/02/2018



COMUNE DI LATINA

Il Dirigente Responsabile del Servizio

Premesso che:

- con decreto di conferimento di incarico dirigenziale del Sindaco di Latina, prot. n. 150855 del 07/11/2017, la sottoscritta Emanuela Pacifico è stata incaricata della Direzione del Servizio denominato “Servizio Programmazione del Sistema di Welfare”;
- con la Deliberazione del Consiglio comunale n.2 1 del 29/03/2017 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019, esecutivo ai sensi di legge;
- con deliberazione di C.C. n.22 del 31/03/2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario relativo all'esercizio finanziario 2017/2019 e relativi allegati, esecutivi ai sensi di legge;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n° 159 del 20/04/2017 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2017-2019 ed il Piano delle Performance;

- l'Ente ai sensi dell'art. 163 TUEL è in esercizio provvisorio;

Dato atto che:

-il Decreto Ministeriale del 10 agosto 2016, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale Serie Generale n.200 del 27 agosto 2016, che ha per oggetto modalità e procedure per il nuovo funzionamento dello SPRAR, ha previsto la stabilizzazione dei progetti SPRAR già attivi sui territori, introducendo una procedura per la presentazione delle domande di prosecuzione riferita a tutti gli Enti Locali che avevano in corso una progettualità in fase di conclusione al 31/12/2016;

-il sopracitato DM prevede – al Capo II della Parte I, i criteri di presentazione delle domande di prosecuzione stabilendo, in particolare, che:

Ø resta invariato il numero di posti autorizzati e attivi e il costo complessivo del progetto;

Ø il cofinanziamento richiesto è previsto in misura minima del 5%;

Ø deve restare invariato il coefficiente del personale autorizzato nel triennio precedente (2,68);

Ø è possibile comprendere, nel piano finanziario preventivo i posti aggiuntivi attivati (aggiuntivi, ulteriori e re-settlement) , aggiungendone il costo complessivo al costo ammesso al finanziamento;

Ø è necessario comprendere nel piano finanziario almeno il 7% di spese per l'integrazione;

Ø la necessità di avvalersi di un revisore indipendente;

- con Deliberazione n. 180 del 11/10/2016 la G.M. ha approvato la prosecuzione del progetto SPRAR per il triennio 2017-2019;

Dato atto, altresì, che:

-a seguito di tale atto di indirizzo è stato inviato al Ministero competente il progetto e la “Domanda di prosecuzione” – codice PROG-487-PR-1;



COMUNE DI LATINA

-con Decreto del Ministero dell'Interno del 20 dicembre 2016 la domanda di prosecuzione, presentata dal Comune di Latina, è stata autorizzata ed ammessa a finanziamento a valere sul Fondo FNPSA per n. 81 posti e per i seguenti importi per ciascun anno del triennio 2017 -2019: un costo complessivo pari ad € 1.190.833,00/annuo, di cui € 81.892,40/annuo di cofinanziamento obbligatorio e contributo assegnato € 1.108.940,60/annuo;

-il piano finanziario preventivo può essere oggetto di eventuale rimodulazione, in relazione alla concreta attuazione del progetto e, pertanto, l'importo del finanziamento potrà essere rideterminato dal Ministero dell'Interno;

- il progetto ha iniziato le attività del nuovo triennio il 1 gennaio 2017, senza soluzione di continuità, in regime di proroga ai precedenti Enti attuatori nelle more dell'individuazione del soggetto affidatario per la nuova triennialità;

- a seguito di procedura aperta, la gara è stata aggiudicata all'A.T.I. Soc. Coop Sociale Il Quadrifoglio a.r.l. e Astrolabio Soc. Coop. Sociale, giusta determinazione n.1622/2017 del 12/10/2017 e, pertanto, è stato individuato il soggetto attuatore del progetto SPRAR per il triennio 2017-2019 che ha avviato le proprie attività dal 01/10/2017;

Atteso che:

- l'art. 25 del D.M. 10.08.2016 prevede che: *“l'Ente Locale e' chiamato ad avvalersi della figura di un Revisore indipendente, che assume l'incarico di effettuare le verifiche amministrativo-contabili di tutti i documenti giustificativi originali relativi a tutte le voci di rendicontazione, della loro pertinenza rispetto al Piano finanziario preventivo, della esattezza e dell'ammissibilità' delle spese in relazione a quanto disposto dalla legislazione nazionale e comunitaria, dai principi contabili e da quanto indicato dal «Manuale unico di rendicontazione SPRAR». L'attività' di verifica si sostanzia in un «certificato di revisione» che accompagna obbligatoriamente la rendicontazione delle spese sostenute.”;*

- il predetto D.M. prevede che l'incarico di revisione può essere affidato a:

“a) professionisti (revisori contabili iscritti al Registro tenuto presso il Ministero dell'economia e delle finanze o revisori dei conti degli enti locali iscritti all'albo tenuto presso il Ministero dell'interno);

b) società' di servizi o di revisione contabile. In questo caso e' necessario che il soggetto preposto alla firma (persona fisica) sia iscritto al Registro tenuto presso il Ministero dell'economia e delle finanze e sia munito di formale delega per la sottoscrizione della documentazione in nome e per conto della società' di servizi o di revisione.”

-il compenso spettante al Revisore, secondo le indicazioni fornite nel Manuale di Rendicontazione dello Sprar, e precisamente nel punto 2.3 della Nota Tecnica, appendici, punto A, ammonta a € 11.908,33 complessive/annue, per un totale nel triennio pari ad € 35.724,99;

-tale compenso è coperto dal finanziamento ministeriale sopraindicato a valere sul FNPSA;

Atteso:



COMUNE DI LATINA

che il RUP ha effettuato una analisi tra il personale dell'Ente per la verifica della presenza di professionalità adeguate, che ha avuto esito negativo;

Ritenuto:

pertanto, di dover reperire all'esterno dell'Ente la figura richiesta, tramite procedura ad evidenza pubblica, emanando un apposito Avviso Pubblico per la selezione mediante procedura comparativa di un Revisore Contabile Indipendente per la verifica e certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto S.P.R.A.R. (Sistema di Protezione per Richiedenti Asilo e Rifugiati) di cui al D.M. 10.08.2016 a valere sul Fondo nazionale per le Politiche e i Servizi dell'Asilo;

Tenuto conto:

degli atti predisposti dalla U.O.C. di riferimento, allegati al presente atto, e precisamente:

allegato A - Avviso Pubblico per la partecipazione alla selezione;
allegato B – Modello di domanda di partecipazione;
allegato C – modello schema di convenzione /incarico;

Ritenuto:

di dover provvedere in merito;

Visti:

il D. Lgs. n. 267/00 e ss.mm.ii.;
il D. Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii.;
lo Statuto Comunale;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa, da ritenersi qui integralmente ripetute e trascritte:

1-Di approvare, quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:

ALLEGATO A - l'Avviso Pubblico finalizzato alla selezione, mediante procedura comparativa, di un Revisore Contabile Indipendente per la verifica e certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto S.P.R.A.R. (Sistema di Protezione per Richiedenti Asilo e Rifugiati) di cui al D.M. 10.08.2016 a valere sul Fondo nazionale per le Politiche e i Servizi dell'Asilo;
ALLEGATO B - il Modello di istanza di partecipazione;
ALLEGATO C - lo schema di convenzione/incarico;

2. di stabilire che i soggetti interessati dovranno presentare la propria candidatura, unitamente alla documentazione richiesta, esclusivamente a mezzo Pec, entro e non oltre le ore 12:00 del 15° giorno dalla data della



COMUNE DI LATINA

pubblicazione, all'indirizzo Pec servizi.sociali@pec.comune.latina.it, indicando nell'oggetto: "Selezione per revisore contabile - SPRAR";

3. di rinviare a successivi atti:

- la nomina della Commissione di valutazione delle candidature pervenute;
- l'approvazione della relativa graduatoria;
- la stipula degli contratto di incarico;

4. di prenotare la somma di complessiva di € 23.816,66 per l'indizione della procedura di che trattasi, nel rispetto delle modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 del D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni, in considerazione dell'esigibilità della medesima, imputandola all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza secondo quanto riportato nella tabelle che segue:

Capitolo/ articolo	ESERCIZIO DI ESIGIBILITA'			
	€ 2018	€ 2019	€ 2020	Es.Succ.
1420/47	11.908,33	11.908,33	0	

5. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 9 del D.L. 78/2009 (conv. In L.102/2009), che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica, fatte salve le verifiche del Servizio Finanziario;

6. di nominare I Responsabile del Procedimento/RUP della presente procedura il Capo UOC Inclusione Sociale, Dr.ssa Stefania Krilic, che non ha evidenziato sussistenza di cause di conflitto di interesse in merito al conferimento di tale incarico;

7. di precisare, a norma dell'art 183, comma 9, del vigente TUEL, che trattasi di spesa non ricorrente;

8. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs 267/2000 e dal relativo Regolamento Comunale sui Controlli Interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente, fatto salvo il controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

8. di dare atto che la presente determinazione, trasmessa al Servizio Finanziario, per gli adempimenti di cui al 7° comma dell'art. 183 del D Lgs 267/2000 e per il parere di regolarità contabile di cui all'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000, ha efficacia immediata dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria e viene pubblicata sull'Albo Pretorio ai fini della generale conoscenza;

9. di dare atto che, successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'Albo Pretorio Comunale, saranno assolti gli eventuali obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs 33/2013;

10. di dare atto, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs 267/2000 e del vigente Regolamento Comunale dei Controlli Interni, della regolarità tecnica del presente provvedimento, in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Dirigente Responsabile del Servizio;

11. di precisare che il presente provvedimento sarà pubblicato sull'Albo Pretorio e sul sito istituzionale www.comune.latina.it per almeno dieci giorni consecutivi a far data dalla effettiva pubblicazione.



COMUNE DI LATINA

Responsabile di procedimento: Pacifico Dott.ssa Emanuela

Latina, 02/02/2018

**Il Dirigente Responsabile del Servizio
Pacifico Emanuela**

*Documento firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 e s.m.i.)*