

**Proponente: A5.B**  
**Proposta: 2019/2190**

**del 30/08/2019**



**COMUNE DI  
REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 922**

**del 16/09/2019**

**AREA COMPETITIVITA', INNOVAZIONE SOCIALE  
TERRITORIO E BENI COMUNI**

**Dirigente: MAGNANI Arch. Massimo**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO:** INCARICO DI PRESTAZIONE AUTONOMA PROFESSIONALE PER ATTIVITÀ DI FIRST LEVEL CONTROLLER DEL PROGETTO "COMPETE-IN" (CUP J89J16000620003) AFFIDATO EX ART. 7, COMMA 6, D.LG. 165/2001 E REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO GENERALE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI – ALL. 4 AFFIDAMENTO INCARICHI ESTERNI CON SELEZIONE PUBBLICA (RIF. AD R.U.A.D. 2016/1482) \_ IMPEGNO DI SPESA PER RELATIVO COMPENSO ANNUALITA' 2019/2020/2021.

**Oggetto:** INCARICO DI PRESTAZIONE AUTONOMA PROFESSIONALE PER ATTIVITÀ DI FIRST LEVEL CONTROLLER DEL PROGETTO “COMPETE-IN” (CUP J89J16000620003) AFFIDATO EX ART. 7, COMMA 6, D.LG. 165/2001 E REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO GENERALE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI – ALL. 4 AFFIDAMENTO INCARICHI ESTERNI CON SELEZIONE PUBBLICA (RIF. AD R.U.A.D. 2016/1482) \_ IMPEGNO DI SPESA PER RELATIVO COMPENSO ANNUALITA' 2019/2020/2021.

## IL DIRIGENTE

### Premesso

- che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 05/02/2019 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2019/2021 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- che con Deliberazione di Giunta Comunale del 07/02/2019 n. 24 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019/2021 – Risorse finanziarie, nel quale sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/2000;
- che con deliberazione di consiglio comunale n. 67 del 29/07/2019, immediatamente esecutiva, è stata approvata la verifica della salvaguardia degli equilibri di Bilancio ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000 “Variazione di assestamento al Bilancio di previsione finanziario triennio 2019/2021 e relativi allegati”;
- che con Provvedimento n. 135704 del 10/07/2019, il Sindaco ha attribuito, sino al 31/12/2019, all'Arch. Massimo Magnani incarico di Dirigente dell'Area “Area Competitività, innovazione sociale, territorio e beni comuni”, conferito ai sensi dell'art. 13 – Sez. A del vigente Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi;

### Premesso inoltre

- che in data 30/07/2015 il Comune di Reggio Emilia – Policy Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione ha presentato in qualità di Lead Partner il Progetto “COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions”, nell'ambito del Programma Interreg Europe, finanziato dal European Regional Development Fund (ERDF);
- che in data 15/02/2016 Interreg Europe Monitoring Commettee ha comunicato l'approvazione del Progetto sotto condizione;
- che in data 12/04/2016 il Segretariato del Programma Interreg Europe a nome di Interreg Europe Monitoring Commettee ha comunicato l'approvazione definitiva del Progetto, approvando condizioni e budget definitivi ed inviando copia del Subsidy Contract, da sottoscrivere tra Région Nord Pas de Calais-Picardie, in qualità di Managing Authority di European territorial cooperation programme Interreg Europe, e Comune di Reggio Emilia, in qualità di Lead Partner;
- che con Deliberazione della Giunta Comunale I.D. n. 115 del 09/06/2016 è stata approvata la partecipazione Comune di Reggio Emilia al Progetto “COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions”, nell'ambito del Programma Interreg Europe, finanziato dal European Regional Development Fund (ERDF);

### Evidenziato

- che il Progetto COMPETE-IN vuole affrontare il tema dell'internazionalizzazione delle PMI, un tema chiave per la crescita a livello globale delle stesse che ancora presenta debolezze, specialmente in relazione agli alti investimenti richiesti e all'incertezza della loro efficacia;
- che gli Enti Locali possono prendere parte a questo processo supportando l'internazionalizzazione delle PMI grazie alle relazioni internazionali che ogni realtà locale ha costruito nel tempo, facendo leva sulla vicinanza con il territorio;
- che il Progetto COMPETE-IN mira al miglioramento delle politiche regionali sull'internazionalizzazione, viste come un nuovo approccio per sostenere le PMI europee nei mercati internazionali;
- che ad oggi è possibile riscontrare solo strumenti che supportano l'internazionalizzazione di breve periodo o del singolo o di un gruppo di PMI, fattore questo non sufficiente per l'attivazione di processi virtuosi e stabili nel tempo, pertanto il Progetto è volto ad approcciare l'internazionalizzazione non indirizzandosi unicamente alle singole PMI, ma volgendo l'attenzione all'intero sistema delle competenze distintive regionali, tenendo sempre in mente che l'obiettivo finale è quello di sostenere l'internazionalizzazione delle PMI;
- che questo punto di vista comporta una nuova spinta verso un nuovo approccio, che considera le Regioni e le Città quali facilitatori di processi di internazionalizzazione, essendo esse stesse i principali attori del sistema di governance per una serie di stakeholder locali;

- che i principali risultati a cui il Progetto è indirizzato riguardano il miglioramento delle politiche sull'internazionalizzazione e la creazione di processi di cooperazione locale che vedranno il coinvolgimento di tutti i principali stakeholder dell'ambito (PMI, Università/Centri di ricerca, Associazioni di Categoria, Camere di Commercio, Governi locali/regionali), come parte di quel sistema regionale che vuole diventare internazionale;

### **Evidenziato**

- che il Comune di Reggio Emilia è il capofila e che i Partner sono: IVACE, Istituto per l'imprenditorialità e la competitività di Valencia (Spagna); Agenzia per imprenditorialità e lo sviluppo dell'Alta Slesia (Polonia); Wielkopolska Region with the seat of the Marshall Office of the Wielkopolska Region in Poznan (Polonia); Consiglio di Distretto Metropolitan di Wakefield (Inghilterra); Comune di Gävle (Svezia); che il precedente Partner denominato ERVET, Agenzia di sviluppo economico territoriale della Regione Emilia-Romagna è diventato dal 01.03.2019, a seguito della fusione con ASTER, una nuova compagnia chiamata ART-ER S.cons.p.a. (che rappresenterà d'ora innanzi il PP 7 \_ Rif. Allegato F); che E35 Fondazione per la Progettazione Internazionale fornisce il supporto tecnico allo svolgimento delle attività di Progetto;
- che i presupposti al Progetto si basano sul concetto di Enti Locali quali facilitatori nei processi di internazionalizzazione delle PMI, in quanto soggetti essenziali di un nuovo sistema da attuarsi per superare i fallimenti del mercato e ristabilire condizioni di crescita a lungo periodo;
- che, i "Punti Chiave" del Progetto sono: l'internazionalizzazione del territorio e delle PMI come leva per la competitività e lo sviluppo e l'internazionalizzazione intesa come un modo per penetrare i territori, attrarre investimenti e creare partnership internazionali;
- che gli attori chiave del Progetto sono gli Enti locali, le Associazioni di Categoria, gli Enti intermedi, i Centri di ricerca, le singole aziende e le reti di imprese;
- che i beneficiari delle azioni messe in campo dal Progetto sono le PMI, le reti di PMI, le Cooperative, i Centri di ricerca, nonché di riflesso anche le grandi aziende;
- che il Progetto è basato su una metodologia innovativa: considerando il sostegno pubblico ai processi di internazionalizzazione in un'ottica di nuova sfida (rispetto agli strumenti pubblici attualmente disponibili e che hanno mostrato la loro inefficacia in termini di lungo periodo e che hanno prodotto come risultato l'internazionalizzazione del singolo e non del complessivo sistema), il Progetto individua possibili soluzioni innovative che sono:
  - un diverso approccio che considera Città, Regioni e Associazioni intermedie come fattori critici di successo nel medio-lungo periodo;
  - una piattaforma stabile, data dalla cooperazione degli attori territoriali, per l'affinamento dei bisogni e una penetrazione di lungo periodo per le PMI;
  - la creazione di strumenti innovativi di internazionalizzazione del territorio e delle imprese (Piattaforma di scambio online);
  - la dimensione interregionale come una parte essenziale dell'UE al fine di rimanere competitivi e guadagnare un ruolo guida nella scena globale, dimensione che si basa sull'economia della conoscenza, rispettosa della coesione sociale;
  - lo scambio di buone pratiche per trasferire conoscenza e per migliorare le competenze, con la previsione di cooperative interregionali, per ridurre le disparità, favorire politiche europee allineate negli Stati e alimentare sinergie tra i settori economici delle Regioni partecipanti;
- che il Progetto si prefigge due tipologie di obiettivi:
  - obiettivi di policy/governance: armonizzazione tra politiche di pianificazione, interventi integrati, condivisione di strumenti, misure e bandi sul tema, per aiutare le politiche sull'internazionalizzazione ad essere efficaci a livello locale; miglioramento della governance fra organizzazioni del territorio per evitare duplicazioni causate dalla coesistenza di diversi stakeholder a diversi livelli/approcci, valorizzando competenze ed esperienze e lavorando per obiettivi e strumenti comuni;
  - obiettivi di contenuto: creazione di una identità locale competitiva (branding) per supportare il territorio, le PMI e gli attori economici nell'identificazione e penetrazione di nuovi mercati; apertura e condivisione delle relazioni istituzionali esistenti e del network degli stakeholder, come motore dell'attrattività e della penetrazione delle nostre imprese in mercati esteri; cooperazione a favore della competitività (value chain): la visione e il lavoro comune possono generare creazione di valore, progettazione di filiera, capacità di rispondere ai bisogni e ai trend del mercato;
- che gli outputs previsti dal Progetto sono: Seminario interregionale per offrire una base di conoscenza comune rispetto agli approcci dell'internazionalizzazione; Study Visit realizzate da ogni Partner, svolte al fine di individuare buone pratiche da adottare a livello locale; Transfer Workshop ospitati da ogni Partner per importare almeno una buona pratica; Formazione per ogni regione Partner, per affrontare vincoli / ostacoli locali con il supporto di esperti in materia di

internazionalizzazione e aiutare nella ricerca delle migliori strategie per adattare le buone pratiche al contesto locale; Seminario di scambio interregionale rivolto ai policy maker, per condividere le strategie locali individuate e per il miglioramento delle politiche a livello locale, con il coinvolgimento di esperti internazionali; redazione da parte di ogni Partner di un Action Plan per migliorare gli strumenti politici di ognuno; creazione di una Piattaforma di scambio online, sviluppata dal Capofila, ma utilizzata da tutti i Partner (strumento di supporto per il processo decisionale a livello locale e per lo scambio di informazioni e di esperienze a livello interregionale, che faciliterà anche le sinergie e strategie comuni);

#### **Dato atto**

- che il Progetto dura 5 anni (1 Aprile 2016 / 31 Marzo 2021) e che ha un valore complessivo di € 1.416.574,00 (di cui € 1.401.574 relativi al Budget di Progetto approvato e € 15.000,00 di *preparation costs* riconosciuti al Lead Partner);
- che il Comune di Reggio Emilia, in qualità di titolare e coordinatore del Progetto (Lead Partner) rispetto agli altri enti Partner e quindi di “beneficiario coordinatore” nei confronti dell’Unione Europea, riceverà l’intero finanziamento, riconducibile alle voci di spesa così come previste nel Budget approvato dall’Interreg Europe Monitoring Committee ed effettive rendicontate e approvate dall’Autorità stessa;
- che il Comune di Reggio Emilia, in qualità di beneficiario coordinatore riceve il contributo finanziario e ne assicura la ripartizione tra i Partner secondo le modalità specificate nel Progetto e dettagliate negli accordi di partenariato;
- che il Comune di Reggio Emilia in qualità di capofila è il soggetto responsabile nei confronti del Programma, ma ogni Partner è responsabile della realizzazione delle proprie attività, del proprio budget e delle proprie spese;
- che il Progetto prevede la copertura dell’85% del costo complessivo con contributo dell’Unione Europea e del restante 15% con co-finanziamento da parte dei singoli Partner;
- che per i Progetti finanziati da INTERREG EUROPE, gli Enti pubblici italiani possono beneficiare del Fondo di Rotazione Nazionale, a copertura della propria parte di finanziamento (situazione confermata anche per le attività legate alla programmazione 2014-2020);
- che, pertanto, il Comune di Reggio Emilia non dovrà prevedere quote di finanziamento proprio per la realizzazione del Progetto in oggetto, stante la copertura dal 15% di propria competenza con fondi nazionali, da rendicontare secondo le procedure previste alla competente autorità ministeriale;

#### **Avendo rilevato**

- che come previsto dall’Interreg Europe Programme Manual prima di presentare al Segretariato del Programma Interreg Europe ogni relazione di avanzamento, i soggetti attuatori del Progetto dovranno sottoporre le stesse a preventiva verifica e conferma di un controllore indipendente, individuato secondo il sistema di controllo di primo livello istituito nel proprio Stato (ai sensi dell’articolo 125 del Regolamento UE n. 1303/2013 e l’articolo 23 del Regolamento UE n. 1299/2013);
- che ai sensi dell’articolo 23 del Regolamento UE n. 1299/2013, è responsabilità di ciascun Partner designare il proprio controllore responsabile della verifica che attesti che le spese dichiarate siano state effettuate in conformità alle regole del Programma Interreg Europa, nonché ai regolamenti dell’Unione Europea ed alle norme nazionali e che prodotti/servizi finanziati siano stati effettivamente consegnati/resi e pagati;
- che nell’Interreg Europe Programme Manual è esplicitamente indicato che i Partner devono tenere a mente che il compito di controllare le spese di un Progetto co-finanziato nell’ambito del Programma Interreg Europe va oltre il controllo dei conti: si tratta di un giudizio sul rispetto delle norme FESR, nazionali e del Programma;
- che pertanto i controllori sono tenuti ad avere una profonda conoscenza delle procedure di controllo delle spese ai sensi dei Regolamenti dei Fondi Strutturali, nonché una buona conoscenza della lingua inglese (considerando che tutti i documenti di Programma e le relazioni sono in lingua inglese);

#### **Ed inoltre**

- che nell’Interreg Europe Programme Manual viene inoltre evidenziato che i requisiti specifici stabiliti a livello nazionale sono vincolanti e costituiscono un’ulteriore condizione in merito alla scelta del controllore di primo livello;
- che il controllore deve essere un soggetto indipendente rispetto al Partner e che il soggetto controllore può essere considerato indipendente solo se non ci sono altri rapporti contrattuali con il Partner che potrebbero portare ad un conflitto di interessi;

- che il principio fondamentale è che i controllori devono essere indipendenti e qualificati per effettuare il controllo delle spese del Progetto e che per poter essere considerati indipendenti, i controllori devono soddisfare determinati criteri stabiliti a livello nazionale;
- che l'Italia ha optato per un sistema di controllo decentralizzato: un Comitato ad hoc autorizzerà formalmente il controllore individuato dopo aver verificato che sia sufficientemente indipendente e qualificato per svolgere le attività di controllo di primo livello di un Progetto Interreg Europe, rilasciando un certificato di approvazione, che andrà presentato in occasione della presentazione del primo Progress Report;

#### **Riepilogato** l'iter dell'avvenuta selezione per nominare il Controllore di primo Livello (FLC)

- Provvedimento Dirigenziale R.U.A.D. n. 1482 del 20/10/2016 con il quale si è proceduto ad approvare l'Avviso pubblico per la formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto "COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions" (CUP J89J16000620003) afferente alle Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione ex art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni";
- Provvedimento Dirigenziale R.U.A.D. n. 1605 del 15/11/2016 con il quale si è provveduto all'ammissione dei candidati alla procedura per la formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto "COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions" (CUP J89J16000620003) afferente alle Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione ex art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni" e la relativa comunicazione pubblicata in data 18/11/2016 sulla homepage del sito Internet del Comune di Reggio Emilia [www.comune.re.it](http://www.comune.re.it), nonché all'Albo Pretorio on-line;
- Provvedimento Dirigenziale R.U.A.D. n. 1636 del 18/11/2016 con il quale è stata costituita la Commissione per la valutazione delle domande pervenute con riferimento alla procedura per la formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto "COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions" (CUP J89J16000620003) afferente alle Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione ex art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni";
- riunione della Commissione in data 22.11.2016 per la valutazione dei candidati interessati a partecipare alla procedura per la formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di first level controller del Progetto "COMPETE-IN \_ Competitive territories through internationalisation: SMEs competitiveness in globalised regions" (CUP J89J16000620003) afferente alle Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione ex art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni" e relativa rassegna del verbale da parte del Segretario della suddetta Commissione in data 30.11.2016 (Rif. PG n. 2016/88722);
- Provvedimento Dirigenziale R.U.A.D. n. 1717 del 30.11.2016 con il quale si è provveduto a "Approvazione verbale lavori della Commissione per valutazione domande pervenute con riferimento alla procedura per formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto Compete-In (CUP J89J16000620003) ex art. 7, comma 6, D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni" e relativa graduatoria finale";
- pubblicazione in data 01.12.2016 della "Graduatoria finale procedura per formazione di un elenco qualificato cui attingere per conferimento di incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto Compete-In (CUP J89J16000620003) ex art. 7, comma 6, D.Lgs. 165/2001 e Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi – All. 4 "Affidamento incarichi esterni" (Provvedimento Dirigenziale R.U.A.D. n. 1717 del 30.11.2016)" sulla homepage del sito Internet del Comune di Reggio Emilia [www.comune.re.it](http://www.comune.re.it), nonché all'Albo Pretorio on-line (Registro Affissione n. 2016/5052);

**Ricordati** gli esiti della procedura selettiva, di cui si è data opportuna comunicazione ai partecipanti tramite pubblicazione sulla homepage del sito Internet del Comune di Reggio Emilia [www.comune.re.it](http://www.comune.re.it), nonché all'Albo Pretorio on-line (Registro Affissione n. 2016/5052):

	Nominativo	Punteggio totale
1.	ROSIGNOLI MASSIMILIANO	89
2.	LUCII MASSIMO	31
3.	BOSELLI ISABELLA	29,5
4.	MONTAGUTI SABRINA	21

**Richiamata** la direttiva del Segretario/Direttore comunale n. PS 28/2014 del 08/04/2014 in materia di conferimenti di incarichi di collaborazione o consulenza in adempimento al disposto del D.Lgs. 33/2013 in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni;

**Tutto ciò richiamato**, data la disponibilità a bilancio delle risorse economiche necessarie oltre che della compatibilità di tale spesa con i vincoli di legge, l'Amministrazione ha quindi provveduto a conferire un incarico di prestazione autonoma professionale per attività di First Level Controller del Progetto Compete-In (CUP J89J16000620003) al primo candidato utilmente classificato, Rosignoli Massimiliano, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e successive modifiche e integrazioni, in possesso dei necessari requisiti (come da curriculum – Rif. Allegato A), ai patti e condizioni di cui all'allegato disciplinare (Allegato B), sottoscritto dall'interessato, impegnando la spesa necessaria in complessivi € 9.000,00 (inclusi oneri fiscali, contributivi e previdenziali, imposta e tassa dovuti in virtù delle norme vigenti in materia, sia a carico dell'incaricato che del Comune di Reggio Emilia e di tutti i costi diretti e indiretti che l'Incaricato dovrà sostenere per l'espletamento dell'incarico);

**Ed inoltre ricordate** le caratteristiche del rapporto contrattuale sottoscritto

- validità fino al 31/12/2021;
- cessazione dell'efficacia, come precisato nell'Avviso pubblico di selezione, nei casi di sopravvenuta impossibilità o inutilità della prestazione oggetto del contratto di natura indipendente dalla volontà delle parti (in particolare, in caso di finanziamenti di durata inferiore rispetto alla durata contrattuale e/o riduzione consistente del finanziamento tale da pregiudicare la durata della prestazione e/o successive modifiche da parte del Segretariato del Progetto alle modalità gestionali);
- natura temporanea ed altamente qualificata della prestazione e non si configurano di rinnovo ai sensi dell'art. 7, comma 6, lett. C) del D.Lgs. 165/2011, durata complessiva pari a 31 mesi;
- oggetto della prestazione (come previsto nell'Avviso di selezione pubblica e dettagliato nell'allegato disciplinare \_ Rif. Allegato B):  
*“Il professionista dovrà verificare, per il Progetto “Compete-In \_ Competitive Territories Through Internationalisation: SMEs Competitiveness in Globalised Regions” che la spesa sostenuta dal Comune di Reggio Emilia, Lead Partner del Progetto risponda alle seguenti condizioni:*
  - *eleggibilità di tutti i costi sostenuti e rendicontati, con relativa verifica del fatto che tutte le attività rendicontate abbiano avuto effettivamente luogo e che le consegne di forniture, lavori e servizi appaltati riferiti ai pagamenti effettuati siano stati completati;*
  - *rispetto delle condizioni del Programma, dell'Application Form, del Subsidy Contract e del Partnership Agreement;*
  - *corretta registrazione e giustificazione delle fatture e dei pagamenti;*
  - *effettiva esecuzione (pregressa o in itinere) delle attività connesse al Progetto;*
  - *rispetto delle regole nazionali e comunitarie con particolare riguardo all'informazione ed alla pubblicità, alle procedure pubbliche, alle pari opportunità ed alla protezione dell'ambiente.*
  - *Il controllore di primo livello dovrà inoltre:*
    - *validare il contenuto di ogni Report, sia per quanto riguarda la parte tecnica che quella finanziaria, verificando in particolare la corretta imputazione delle spese sostenute dal Comune di Reggio Emilia da rendicontare all'Autorità di gestione del Programma;*
    - *verificare la corretta gestione e tenuta dei documenti amministrativi progettuali;*
    - *verificare la completezza documentale dei rendiconti;*

- redigere un report ed una check list su ogni controllo effettuato come previsto dal Programma di finanziamento INTERREG EUROPE;
- firmare una dichiarazione di certificazione delle spese, confermando che l'ammontare rendicontato è eleggibile;
- fornire supporto tecnico-amministrativo per il rispetto delle normative per gli Enti pubblici, con particolare riferimento all'ammissibilità delle spese, nonché alle modalità di rendicontazione relativamente al finanziamento del Comune di Reggio Emilia nell'ambito del budget del Progetto;
- effettuare verifiche puntuali e periodiche, al fine di avere prova sufficiente a dare un parere ragionevole in merito;
- confermare se l'ammontare è eleggibile e fare osservazioni riguardo eventuali costi in eligibili;
- verificare e controllare la correttezza delle procedure di assegnazione degli incarichi e delle procedure di affidamento di prestazioni di servizio;
- compilare la modulistica richiesta al soggetto che svolge il controllo di primo livello nell'ambito del Programma INTERREG EUROPE;
- garantire supporto al Comune di Reggio Emilia, in ogni caso in cui vengano richieste da parte della Managing Authority documentazioni di approfondimento e chiarimento, ulteriori rispetto a quelle presentate in sede di periodica rendicontazione;
- partecipare ad incontri periodici organizzati presso la sede del Comune di Reggio Emilia (almeno 3 all'anno), nonché agli eventuali eventi organizzati nell'ambito del Programma relativi a tematiche finanziarie, contabili e di rendicontazione;
- garantire la propria presenza ai necessari incontri in caso di controllo di secondo livello da parte della Managing Authority.

*Il controllore sarà responsabile dei metodi e delle tecniche del controllo, nel rispetto degli standard dell'audit nazionale ed internazionale.*

*I controlli dovranno obbligatoriamente essere documentati da una checklist di controllo e da un rapporto di controllo. Il Programma fornisce documenti standard e linee guida per i controllori al fine di garantire l'applicazione degli stessi standard di qualità e di documentare le fasi di controllo correttamente. Ulteriori informazioni a riguardo saranno rese disponibili sia dalla Commissione mista Stato – Regioni, istituita ad hoc per la gestione del sistema italiano di gestione e controllo del programma di cooperazione transnazionale, sia dall'Autorità di Gestione del Programma stesso.*

*Gli accessi inerenti le verifiche amministrativo contabili dei documenti ed atti dovrà avvenire sempre presso la sede del Comune di Reggio Emilia, previo accordo con il Dirigente responsabile. La documentazione giustificativa necessaria per svolgere il controllo verrà archiviata, come è prassi, presso gli uffici del Comune di Reggio Emilia. La responsabilità della rendicontazione delle spese sostenute per il Progetto e della correttezza delle informazioni contenute nei rendiconti finanziari competerà al Comune.*

*La prestazione dovrà essere resa in funzione delle esigenze organizzative, di tempo, di luogo e di risultato del Comune di Reggio Emilia – Policy Politiche per lo Sviluppo Economico e l'Internazionalizzazione, su coordinamento e secondo le indicazioni del Dirigente e dei referenti comunali del Progetto, alle quali l'incaricato dovrà attenersi, pur conservando la piena autonomia relativamente all'aspetto tecnico ed organizzativo di esecuzione dell'incarico.”;*

#### **Ricordato che**

- prima del conferimento si è provveduto a verificare la sussistenza/insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse dell'incaricato (come da dichiarazione \_ Rif. Allegato C);
- prima del conferimento è stato verificato che l'incarico in argomento rientrasse nel programma degli incarichi approvato unitamente alla deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione del Bilancio di Previsione 2016-2018;
- è stato verificato che l'incarico in argomento rientra nei casi previsti dall'art. 1, comma 173 della Legge 266/2005 e dalle circolari Corte dei Conti - Sez. Reg. di controllo per l'Emilia Romagna n. 3358 del 16/12/2008 e n. 1389 del 16/03/2009 e pertanto l'atto di affidamento è stato trasmesso alla Corte dei Conti;
- che l'incarico in argomento non si configura quale incarico di studio o consulenza, come dettagliato dalla Del. n. 6/2005 della Sez. Unita della Corte dei Conti e pertanto non rientra nei vincoli di cui all'art. 6 del D.L. 78/2010 convertito nella Legge n. 122 del 30.07.2010 e s.m.i;

#### **Dato atto**

- che con D.D. R.U.D. 2016/1242 del 07/12/2016 si è quindi provveduto (con D.D. R.U.D. 2016/1242 del 07/12/2016) a conferire l'incarico di cui alla procedura più sopra descritta al soggetto primo classificato per l'intera durata del Progetto (2016/2021), procedendo a seguito ad

impegnare le somme necessarie alla copertura della spesa per le annualità 2016-2017-2018 per un ammontare complessivo di € 4.500,00;

- che risulta pertanto ora necessario procedere ad impegnare le successive somme relative alle annualità 2019-2020-2021 per un ammontare complessivo di € 4.500,00 (che sommati ai precedenti andranno a coprire l'ammontare complessivo dell'incarico affidato con la Determinazione Dirigenziale sopra citata);
- che le risorse economiche necessarie alla copertura della spesa sono state previste e risultano pertanto stanziare sul competente Capitolo del Bilancio pluriennale 2019-2021 sulla base dei finanziamenti assegnati dalla Commissione Europea;
- che, in particolare, la copertura delle spese di cui al presente atto avverrà con imputazione al Capitolo 22135/1 denominato "Incarichi professionali per Progetto Compete-In" (Missione 14, Programma 03, Titolo 1, Codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.11.999, Codice Prodotto-Progetto PG\_0212, Centro di Costo 0299), capitolo finanziato con entrate da contributi dell'Unione Europea di cui al Capitolo 8492 denominato "Contributo Unione Europea per Progetto Europeo Compete-In" (Titolo 2, Codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 2.01.05.01.001 Codice Prodotto-Progetto PG\_0212, Centro di Costo 0299, Codice Coge BF), da incassare di regola a seguito delle avvenute rendicontazione da presentarsi alle date stabilite dalla competente Managing Authority;
- che ad oggi sono stati accertati nel corso del Progetto (2016/2019) complessivi € 891.932,16 (di cui € 777.188,55 effettivamente incassati) ed impegnati complessivi € 824.820,97, con una differenza tra accertato ed impegnato pari ad € 67.111,19 e che, pertanto, nel presente atto non risulta necessario provvedere ad alcun accertamento in corrispondenza degli impegni che si andranno ad assumere;
- che, come nella quasi totalità dei Progetti finanziati con contributi europei anche in questo caso le linee guida finanziarie del Progetto prevedono che la Commissione Europea provveda a versare il contributo assegnato a seguito della periodica presentazione di apposita rendicontazione tecnica e finanziaria delle attività svolte in relazione ai semestri di riferimento e che pertanto si rende necessario procedere ad impegnare le risorse essenziali allo svolgimento delle attività necessarie in anticipazione rispetto a quando le stesse verranno concretamente incassate;

**Atteso** che sul presente provvedimento si esprime, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa come prescritto dall'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000;

**Allegata** la seguente documentazione quale parte integrante del presente atto

- ALLEGATO A \_ Curriculum vitae;
- ALLEGATO B \_ Disciplinare d'incarico;
- ALLEGATO C \_ Modello dichiarazione ex art. resa dai titolari di incarichi ex art. 15, comma 1, lett. c), D.Lgs. 33/2013;
- ALLEGATO D \_ Dichiarazione sostitutiva di atto notorio – Controllore individuale (art. 47 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445) in merito ai requisiti del controllore cui sono affidate le attività di verifica di cui all'art. 23 del Reg. (UE) 1299/2013 e all'art. 125 del Reg. (UE) 1303/2013;
- ALLEGATO E \_ Dichiarazione sostitutiva di certificazione (controllore esterno individuale) relativa all'iscrizione all'Albo dei dottori Commercialisti e degli esperti Contabili ovvero al Registro dei Revisori Legali (art. 46 e 47 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445 e ss.mm.ii.);
- ALLEGATO F \_ Dichiarazione sostitutiva di atto notorio – Controllore individuale (art. 47 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445) in merito al possesso del requisito di conoscenza della lingua del programma;
- ALLEGATO G \_ Autorizzazione al trattamento dei dati personali (aggiornato secondo quanto previsto dal nuovo Regolamento UE 679/2016);
- ALLEGATO H \_ Modello comunicazione resa ai sensi dell'art. 3, comma 7, Legge 13/08/2010, n. 136;
- ALLEGATO I \_ Lettera di designazione quale Responsabile del trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 28 del Regolamento UE 679/2016;

**Visti**

- lo Statuto Comunale (art. 56 e 57);
- il D.Lgs. 267/2000 ed in particolare l'art. 107, l'art. 151 comma 4, l'art. 179 e l'art. 183;
- il D.Lgs. 165/2001 ed in particolare l'art. 7 commi 6 e 6 bis;
- l'art. 1, comma 173 della Legge 266/2005;

- l'art 3, comma 55 della L. 244/2007 come modificato dall'art. 46, comma 2 del D.L. 112/2008 convertito con L. 133/2008;
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune di Reggio nell'Emilia;
- il D.Lgs. 50/2016 ed in particolare l'art. 36, comma 2, lett. a);
- il vigente Regolamento per la disciplina dei contratti;
- il Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi ed in particolare l'art. 14 "Competenze e responsabilità dirigenziali", l'art. 40 "Procedure Comparative" della Sezione B e l'Allegato 4 "Affidamento incarichi esterni";
- il D.Lgs. 118/2011, DPCM 28 dicembre 2011;
- il Regolamento UE 679/2016;
- la L. 266/05, art. 1, comma 173, nonché le indicazioni operative emanate dalla Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per l'Emilia-Romagna per ottemperare all'obbligo di comunicazione di cui al comma in parola;
- il Piano per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità del Comune di Reggio Emilia 2019/2021, approvato con di Giunta Comunale n. 16 del 30/01/2019, ai sensi dell'art. 1, comma 8, della Legge 190/2012;

## DETERMINA

- di **impegnare** la spesa per il pagamento del compenso lordo mensile dell'Incaricato nel seguente modo:

- quanto a € 1.800,00 con imputazione alla Missione 14, Programma 03, Titolo 1, Codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.011.999, del Bilancio 2019, al Capitolo 22135/1 del P.E.G. 2019 denominato "Incarichi professionali per Progetto Compete-In", Codice Prodotto-Progetto 2019\_PG\_0212, Centro di Costo 0299, contabilità Ambientale non rilevante, codice identificativo gara (CIG) non dovuto, codice unico di progetto (CUP) J89J16000620003;
- quanto a € 1.800,00 con imputazione alla Missione 14, Programma 03, Titolo 1, Codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.011.999 del Bilancio pluriennale 2019-2021, Esercizio 2020, al Capitolo che nel P.E.G. 2020 verrà iscritto in sede corrispondente al Capitolo del P.E.G. 2019 n. 22135/1 denominato "Incarichi professionali per Progetto Compete-In", Codice Prodotto-Progetto 2019\_PG\_0212, Centro di Costo 0299, contabilità Ambientale non rilevante, codice identificativo gara (CIG) non dovuto, codice unico di progetto (CUP) J89J16000620003;
- quanto a € 900,00 con imputazione alla Missione 14, Programma 03, Titolo 1, Codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.011.999 del Bilancio pluriennale 2016-2018, Esercizio 2021, al Capitolo che nel P.E.G. 2021 verrà iscritto in sede corrispondente al Capitolo del P.E.G. 2019 n. 22135/1 denominato "Incarichi professionali per Progetto Compete-In", Codice Prodotto-Progetto 2019\_PG\_0212, Centro di Costo 0299, contabilità Ambientale non rilevante, codice identificativo gara (CIG) non dovuto, codice unico di progetto (CUP) J89J16000620003;

- di **dare atto** che il presente incarico:

- rientra nel programma degli incarichi approvato unitamente alla deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021;
- viene trasmesso alla Corte dei Conti ai sensi dell'art. 1, comma 173 della Legge 266/2005 e delle circolari Corte dei Conti - Sez. Reg. di controllo per l'Emilia Romagna n. 3358 del 16/12/2008 e n. 1389 del 16/3/2009;
- non si configura quale incarico di studio o consulenza, come dettagliato dalla Del. n. 5/2005 della Sez. Unita della Corte dei Conti e pertanto non rientra nei vincoli di cui all'art. 6, D.L. 78/2010 convertito nella Legge 122/2010 e s.m.i;
- non è soggetto a tracciabilità e CIG trattandosi di incarico conferito ex art 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001, quindi contratto di lavoro autonomo e non contratto di appalto di servizi (cfr. determinazione AVCP n. 4 del 7 luglio 2011, punto 3.12);

- di **disporre** l'invio alla Ragioneria per le procedure di cui all'art. 183, comma 7 del D.Lgs. 267/2000.

**Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.**