

DISCIPLINARE DI INCARICO PROFESSIONALE QUALE REVISORE INDIPENDENTE PER IL PROGETTO SPRAR

L'anno 2019, il giorno..... (.....) del mese di

TRA:

ENRICA PIETRA CAPRINA, nata a il in qualità di Direttore della Società della Salute Fiorentina Nord Ovest, domiciliata per la carica in Sesto Fiorentino , via Gramsci, 561

E

..... nato a il residente a a (C.F.)

RICHIAMATO il Decreto SdS n. 185 del 11.12.2018 con la quale è stato approvato l'Avviso di selezione per n. 1 Revisore Indipendente per il progetto SPRAR;

PREMESSO CHE con Decreto del Presidente SdS n. del è stata approvata la graduatoria ed è stato nominato quale Revisore Indipendente per il progetto SPRAR, nato a, il e residente in a (C.F.)

PREMESSO che con il suddetto Decreto è stato determinato il compenso spettante per lo svolgimento delle prestazioni oggetto dell'incarico.

SI CONVIENE E SI STIPULA QUANTO SEGUE:

Art. 1 – CONFERIMENTO INCARICO

La Società della Salute Fiorentina Nord Ovest (di seguito SdS) conferisce al Dott. l'incarico di Revisore Indipendente per il progetto SPRAR.

Art. 2 – OGGETTO INCARICO

L'incarico ha ad oggetto tutte le attività finalizzate allo svolgimento dei compiti attribuiti al Revisore Indipendente, come previsti dal "Manuale Unico di rendicontazione – anno 2017" e dall'Avviso di selezione cui al Decreto SdS in premessa citata.

Il Revisore Indipendente assumerà l'incarico di effettuare le verifiche amministrativo-contabili di tutti i documenti giustificativi originali 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 – anno 2017".

L'attività di verifica si sostanzia in un "certificato di revisione" che accompagna obbligatoriamente la rendicontazione delle spese sostenute.

In particolare, come meglio precisato all'art.25 comma 2 del D.M. 10.08.2016 e nella “nota tecnica revisore indipendente”, il Revisore assumerà 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, dell'esattezza e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla legislazione nazionale e comunitaria, dalle linee guida e dalle disposizioni operative definite dal Ministero dell'Interno, anche per tramite del Servizio Centrale, del Manuale unico di rendicontazione dello S.P.R.A.R., e dalle specifiche indicazioni stabilite nella convenzione di affidamento delle attività progettuali all'Ente attuatore.

Il revisore dovrà procedere alla formalizzazione delle verifiche di competenza attraverso la predisposizione e la validazione, a titolo esemplificativo, dei seguenti modelli standard:

1. verbale di verifica amministrativo-contabile: contenente la relazione dettagliata sui risultati delle procedure di verifica svolte;
2. dettaglio delle spese verificate: corrispondente al Registro generale delle spese e al Prospetto analitico finale delle spese sostenute debitamente controfirmati dal Revisore;
3. risultanze della verifica del revisore: contenente l'elenco delle criticità emerse nell'ambito delle verifiche svolte e la valutazione delle stesse a seguito di eventuali controdeduzioni presentate dal Beneficiario in merito a quanto rilevato in prima istanza.

ART. 3 – COMPENSO E DURATA

Il compenso per lo svolgimento dell'incarico in oggetto sarà pari a complessivi € 12.000,00 lordi (inclusi imposte, oneri o versamenti obbligatori per legge nonché di ogni altra spesa sostenuta dal revisore), previa emissione di fattura elettronica.

Tale compenso è da ritenersi omnicomprensivo e sarà erogato suddiviso proporzionalmente per ogni annualità a conclusione dell'attività di revisione. Nessuna altra somma sarà erogata dalla Società della Salute Fiorentina Nord Ovest in relazione all'esecuzione dell'incarico.

Il compenso spettante al Revisore è coperto interamente dal finanziamento del Ministero dell'Interno -Dipartimento per le Libertà Civili e l'Immigrazione - Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'Immigrazione e l'Asilo, nell'ambito del Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo (FNPSA).

L'incarico decorrerà dalla stipula del contratto per il periodo di realizzazione del progetto stesso e si concluderà con la chiusura delle attività di rendicontazione del progetto (stimata per fine 2020), in conformità alle modalità e ai tempi previsti dal Manuale Unico di rendicontazione.

L'Amministrazione si riserva l'eventualità di una proroga in relazione alla possibilità di dare continuità al progetto.

ART. 4 - MODALITA' DI SVOLGIMENTO DELL'INCARICO

L'incarico si qualifica come prestazione d'opera indipendente e dovrà essere svolto personalmente dal soggetto selezionato in piena autonomia, senza vincolo di subordinazione, salvo il necessario coordinamento con il committente e con l'Ente attuatore e nel rispetto delle scadenze e delle disposizioni di dettaglio stabilite dal Ministero dell'Interno e sopra richiamate.

L'incarico sarà regolato secondo le disposizioni del Codice Civile e nel rispetto delle regole di deontologia professionale.

Le verifiche amministrativo-contabili si svolgeranno presso la sede della SdS Fiorentina Nord Ovest.

ART. 5 – CAUSE DI ESCLUSIONE

Il requisito di indipendenza è essenziale per poter validamente assumere l'incarico di Revisione del progetto e deve essere posseduto al momento in cui l'incarico viene affidato e per tutta la durata dello stesso.

In particolare il soggetto incaricato alla revisione non deve accettare l'incarico di verifica amministrativo-contabile del progetto se sono in corso relazioni finanziarie, d'affari, di lavoro o di altro genere, comprese quelle derivanti dalla prestazione all'Ente titolare di finanziamento di taluni servizi, diversi dalla revisione, tali che un terzo ragionevole ed informato riterrebbe compromessa l'indipendenza, come riportato nel seguente elenco esemplificativo e non esaustivo:

- sia coinvolto nella redazione del bilancio;
- riceva diretto vantaggio qualora le risultanze della verifica risultino positive;
- abbia uno stretto rapporto con persone che occupano posizioni rilevanti all'interno dell'organigramma dell'Ente titolare del finanziamento e/o di uno degli Enti Gestori;
- abbia rapporti contrattuali di qualsiasi natura con gli eventuali Enti attuatori;
- sia un responsabile e/o un partner dell'Ente titolare del finanziamento;
- si trovi in una qualsiasi situazione che comprometta la sua imparzialità o abilità di redigere un verbale di verifica in modo obiettivo.

I suddetti requisiti devono essere posseduti dal Revisore durante tutto l'incarico e, in caso di sopraggiunta incompatibilità, dovrà darne immediata comunicazione alla Società della Salute Fiorentina Nord Ovest.

In caso di gravi violazioni delle norme dello Statuto o per grave inadempienza il revisore sarà revocato dall'incarico.

ART. 6 - RISOLUZIONE DELL'INCARICO E RECESSO

Il Professionista decade dall'incarico per la sopravvenienza di situazioni di incompatibilità o per il venire meno dei requisiti previsti.

ART. 7 - RAPPORTO DI LAVORO

Il rapporto di collaborazione è instaurato ai sensi degli art. 2222 e 2229 e seguenti del codice civile.

Il Professionista svolgerà la propria attività in assoluta autonomia, senza alcun vincolo di subordinazione, ed opererà con la diligenza richiesta dalla natura dell'incarico assunto, facendo uso appropriato delle proprie competenze professionali.

L'Incaricato non potrà farsi sostituire, neppure parzialmente, nello svolgimento dell'incarico. Qualunque modifica a quanto stabilito dal presente disciplinare si intende nulla se non preventivamente formalizzata dalle parti con specifico atto scritto bilaterale.

ART. 8 -RINVIO NORMATIVO

Per quanto non previsto nel presente disciplinare le parti fanno rinvio alla normativa che disciplina la materia ed, in particolare, agli artt. 2222 e seguenti del Codice Civile.

ART. 9 - RISERVATEZZA

Il Revisore ha diritto anche singolarmente di prendere visione dei documenti detenuti dagli uffici e di richiedere agli uffici, tramite il Direttore ogni informazione utile allo svolgimento dei propri compiti.

L'incaricato si obbliga a mantenere il segreto sui dati e/o notizie di cui venisse a conoscenza durante l'espletamento dell'incarico.

ART. 9 - ASSICURAZIONI

Non costituisce oggetto del presente incarico la garanzia assicurativa. All'eventuale copertura assicurativa per responsabilità civile e/o infortuni il Professionista potrà provvedere a proprie spese, ove ritenuto opportuno.

ART.10 - TRATTAMENTO DATI PERSONALI

L'incaricato autorizza la SdS al trattamento dei suoi dati personali ai sensi del D.Lgs. 196/2003 s.m.i. (codice in materia di protezione dei dati personali), come modificato dal Regolamento UE 2016/679 (GDPR – General Data Protection Regulation).

ART. 11 – SPESE REGISTRAZIONE

Il presente disciplinare non è soggetto a registrazione se non in caso d'uso.

Sesto Fiorentino,

Il Direttore SdS
Enrica Pietra Caprina

Il Revisore Indipendente