



CITTÀ DI LECCE

DETERMINAZIONE N. 1045
Data di registrazione 15/04/2025

Settore 08 - Welfare, Casa e Pari Opportunità, Diritti Civili, Volontariato, Politiche Giovanili, Politiche attive del Lavoro, Pubblica Istruzione

OGGETTO: AVVISO PUBBLICO - INDIZIONE PROCEDURA COMPARATIVA, PER SOLI TITOLI, PER IL CONFERIMENTO DI UN INCARICO DI REVISORE CONTABILE INDIPENDENTE PER LA VERIFICA E CERTIFICAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE NELL'AMBITO DEL PROGETTO SAI (SISTEMA DI ACCOGLIENZA E INTEGRAZIONE) CATEGORIA DM/DS - CODICE PROGETTO: PROG - 226 - PR-3 - . APPROVAZIONE SCHEMA DI AVVISO E AVVIO DEL PROCEDIMENTO.

Visto il Decreto Sindacale n. 8 del 28/02/2025 di conferimento funzioni dirigenziali ex art. 50 e art. 109 del D. Lgs n. 267/2000 e art. 60 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Lecce;

LA DIRIGENTE

Premesso che:

- il Comune di Lecce aderiva, nel triennio 2014-2016, al progetto SPRAR per l'accoglienza di richiedenti/titolari di protezione internazionale e di titolari del permesso umanitario a valere sul Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo;
- con deliberazione n. 69/2016 l'Amministrazione Comunale ha preso atto dell'Avviso Pubblico ed ha accolto la proposta di collaborazione finalizzata alla realizzazione del Servizio di Accoglienza Integrata rivolto ai richiedenti e titolari di protezione internazionale e umanitaria con necessità di assistenza sanitaria, sociale e domiciliare, specialistica e prolungata;
- con nota prot. n. 84272/2016 il Ministero dell'Interno comunicava di aver ammesso al riparto del Fondo Nazionale per le politiche ed i servizi dell'asilo, la domanda del Comune di Lecce (PROG. N.226), giusta Decreto del 30 maggio 2016 e graduatorie delle proposte presentate dagli Enti locali per la categoria dei beneficiari di "accoglienza sanitaria specialistica", redatta dalla Commissione di valutazione, istituita ai sensi dell'art.16 del DM 16 agosto 2015;
- con Delibera di Giunta n.521 del 11 luglio 2016 veniva approvata la suddetta proposta progettuale e la partecipazione al Bando nazionale per l'ottenimento dei finanziamenti previsti nell'ambito del Fondo Nazionale per le Politiche e i servizi dell'asilo in riferimento al Bando SPRAR annualità 2016-2017;
- con la stessa Delibera n.521 del 11 luglio 2016 veniva approvato lo schema di convenzione che regolamentava i rapporti tra il Comune di Lecce e l'ATS costituita GUS-ARCOBALENO in relazione all'attuazione della progettualità a valere sul finanziamento conferito per l'iniziativa in oggetto;
- con il decreto del Ministero dell'Interno del 7 agosto 2015 relativo alla presentazione delle domande di contributo per il Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo (FNPSA) per il biennio 2016-2017, all'art. 4 la proposta del Comune di Lecce è stata approvata per 12 posti;
- il Comune di Lecce, è stato impegnato nella gestione di un Progetto di accoglienza finanziato dal "Fondo Nazionale per le Politiche e i Servizi dell'Asilo" del Ministero dell'Interno – Dipartimento per le Libertà Civili e l'Immigrazione, per le annualità 2016/2017;
- con il D.M. prot. N. 20458 del 28/12/2017 la richiesta di proroga presentata dal Comune di Lecce è stata approvata e finanziata per un totale di 12 posti disponibili;
- con Determina Dirigenziale DSG n°217 del 29/01/2018 si è proceduto a prorogare il rapporto in essere con l'ATS costituita GUS-ARCOBALENO dal giorno 01/01/2018;
- con Determina Dirigenziale n°642 DEL 05/03/2019 è stato aggiudicato definitivamente l'affidamento del servizio;

- il Decreto del Ministero dell'Interno 18 novembre 2019 con il quale sono state approvate le Linee Guida per il funzionamento del Sistema di Protezione per i titolari di protezione internazionale e per i minori stranieri non accompagnati (SAI ex Siproimi ex SPRAR). Lo stesso decreto disciplina le modalità di prosecuzione per il periodo 1° gennaio 2021 - 31 dicembre 2023 dei progetti territoriali del Sistema di protezione internazionale per i minori stranieri non accompagnati (SAI ex Siproimi ex SPRAR);
- con D.M. 13 dicembre 2019, ai sensi dell'art. 4, comma 2 del citato D.M. 8 novembre 2019, i progetti SIPROIMI in scadenza al 31.12.2019, venivano finanziati per la prosecuzione per il periodo dal 01.01.2020 al 30.06.2020;
- con D.M. 18 giugno 2020, ai sensi dell'art. 86-bis, comma 1, del D.L. n. 18/2020 convertito, con modificazioni, dalla L. n. 27/2020, venivano finanziati, per il periodo 01/07/2020 - 31/12/2020, sia i progetti SIPROIMI in scadenza al 31 dicembre 2019 (le cui attività erano state autorizzate alla prosecuzione fino al 30 giugno 2020) sia i progetti in scadenza alla medesima data del 30 giugno 2020, che avessero presentato domanda di prosecuzione dei servizi nel triennio successivo;
- con D.M. 10 agosto 2020 i progetti scaduti il 31/12/2019 e il 30/06/2020 venivano prorogati fino al 31/12/2020, ed autorizzati alla prosecuzione, rispettivamente, dal 01/01/2021 al 31/12/2022 e dal 01/01/2021 al 30/06/2023, con ammissione al finanziamento sul Fondo Nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo;
- con D.L. 130/2020 il Sistema SIPROIMI veniva sostituito con il Sistema SAI (Sistema Accoglienza e Integrazione);
- con deliberazione di Giunta Comunale n.133 del 22/05/2020, è stata data prosecuzione al progetto di accoglienza PROG -226- PR - 2, tipologia di accoglienza DM - DS, anche per il triennio 2021 -2023 categoria vulnerabili, persone disabili e/o con disagio mentale o psicologico e/o con necessità di assistenza sanitaria, sociale e domiciliare, specialistica e/o prolungata;
- ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 8 del D.M. 18.11.2019 e dell'art. 8 dell'ocdp 872 del 4 marzo 2022, gli enti titolari di progetti di seconda accoglienza Categoria Ordinari - MSNA - DM/DS, in scadenza il 31.12.2022, potevano presentare domanda di prosecuzione per la stessa categoria per la durata di un triennio, a valere sul Fondo Nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo, con le modalità di cui all'art. 6 comma 2 delle linee guida allegate al citato D.M.;
- con Determina Dirigenziale n°1524 del 23/06/2022 è stato nominato il Revisore dei Conti per il triennio 2021-2023;
- con Determina Dirigenziale n°3290 del 05/12/2022 si è data prosecuzione per l'annualità 2022 con i relativi accertamenti/impegni di spesa;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.173 del 11/05/2023, è stata indicata la volontà di proseguire col progetto di accoglienza PROG -226- PR - 3, tipologia di accoglienza DM - DS, anche alla scadenza del triennio 2021 -2023 categoria vulnerabili, persone disabili e/o con disagio mentale o psicologico e/o con necessità di assistenza sanitaria, sociale e domiciliare, specialistica e/o prolungata;
- con le determine 465/2024, 659/2024 e 1952/2024 sono stati recepiti i Decreti Ministeriali 7436/2024 19832/2024 e 25596/2024 per la prosecuzione del Progetto SAI finanziati per un importo annuale di € 336.000 prorogando di conseguenza il contratto in essere con il G.U.S. Gruppo Umara Solidarietà ONG;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.381 del 24/10/2024, si è preso atto del Decreto Ministeriale n. 29306 del 01/07/2024 ed è stata indicata la volontà di proseguire col progetto di accoglienza PROG -226- PR - 3, tipologia di accoglienza DM – DS categoria vulnerabili, persone disabili e/o con disagio mentale o psicologico e/o con necessità di assistenza sanitaria, sociale e domiciliare, specialistica e/o prolungata;

Considerato che:

- l'art. 31 del succitato D.M. 18/11/2019 prevede che l'ente locale ha l'obbligo di avvalersi della figura di un Revisore contabile 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 al Piano finanziario preventivo o rimodulato, della esattezza e dell'ammissibilità delle spese in relazione a quanto disposto dalla legislazione nazionale europea, dai principi contabili e da quanto indicato dal Manuale unico per la rendicontazione;
- gli esiti dell'attività di verifica sono riportati nel certificato di revisione, di cui al manuale unico di rendicontazione, da allegare alla rendicontazione delle spese sostenute ai sensi dell'art. 30 del medesimo Decreto;
- con nota prot. 204717 del 25/11/2024 il Settore CDR 8 – Welfare, Casa e Pari Opportunità, Diritti Civili, Volontariato, Politiche Giovanili, Politiche attive del Lavoro – Piano Sociale di Zona, chiedeva l'attivazione della procedura di interpello interno finalizzata al reclutamento di n.1 Revisore Contabile Indipendente cui affidare le attività di verifica amministrativa, finanziaria, tecnica e materiale delle spese sostenute ai fini dell'attuazione dei progetti Sai di categoria DM/DS (disagio mentale – assistenza sanitaria specialistica e prolungata);
- con nota prot. 218888/2024 mediante avviso avente ad oggetto “Avviso di Interpello Interno” - ai sensi dell'art. 5 “Regolamento Conferimento Incarichi di Collaborazione a Soggetti Esterni, con Contratto Autonomo” in attuazione della Delibera G.C. n. 9 del 12/01/2023 si è proceduto a ricercare la figura del Revisore Indipendente all'interno dell'A.C. tramite dipendenti già inquadrati nell'Ente;

- Con nota prot. 227042/2024 avente ad oggetto: “Avviso interpello interno per il reclutamento n.1 revisore contabile indipendente per il CDR 8” è stato comunicato che alla data di scadenza del 19/12/2024 non sono pervenute domande rendendo di conseguenza la procedura deserta;

Considerato, altresì, 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 è 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;

Ritenuto dover indire procedura comparativa, per soli titoli, per il conferimento dell'incarico di revisore contabile indipendente per la verifica e certificazione delle spese che saranno sostenute nell'ambito del progetto di che trattasi;

Visto lo schema di avviso pubblico e il fac simile di domanda di partecipazione allegati;

Viste le seguenti deliberazioni:

- di C.C. n. 42 del 13.03.2025, di approvazione del Documento unico di programmazione 2025 – 2027, comprensiva del programma triennale ed elenco annuale dei Lavori Pubblici, del programma triennale delle forniture e dei servizi e degli obiettivi delle società in house;
- di C.C. n. 43 del 13.03.2025, di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2025 – 2027 ai sensi dell'art. 151 del TUEL e dell'art. 10 D.Lgs. n. 118/2011;
- di C.C. n. 47 del 15/04/2024, ad oggetto “riformulazione piano di riequilibrio finanziario pluriennale (art. 243-bis, d.lgs. n. 267/2000) - termine finale anno 2028”;
- di G.C. n.112 del 31.03.2025 avente ad oggetto: “riaccertamento ordinario dei residui al 31 dicembre 2024”;

Visto il TUEL e s.m.i.;

Visto il d.lgs. n. 118/2011, e in particolare l'allegato 4/2, e s.m.i.;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il regolamento di contabilità;

LA DIRIGENTE

Verificati:

- la regolarità dell'istruttoria svolta dall'ufficio;
- il rispetto della tempistica prevista dalla legge;
- l'idoneità del presente atto a perseguire gli interessi generali dell'azione amministrativa;
- la conformità a leggi, statuto e regolamenti;

Esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica e per l'effetto di quanto dispone l'art. 147 bis del Dlgs n.267/2000

DETERMINA

1. **di richiamare** le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. **di indire** procedura comparativa, per soli titoli, per il conferimento dell'incarico di revisore contabile indipendente per la verifica e certificazione delle spese che saranno sostenute nell'ambito del progetto SAI (sistema di accoglienza e integrazione) ospiti categoria *categoria DM/DS - Codice progetto: PROG - 226 – PR-3*;
3. **di approvare** lo schema di avviso pubblico e il *fac-simile* di domanda di partecipazione allegati;
4. **di dare atto** che per l'incarico in oggetto è previsto un compenso, a totale carico del finanziamento ministeriale, pari a € 5.000,00 annue per un totale triennale di € 15.000,00

(comprehensive di IVA, Cap e di ogni onere previsto dalle vigenti norme di legge nonché di qualsiasi spesa sostenuta dal Revisore);

5. **di prenotare** la somma di € 15.000,00, nelle more dell'espletamento della presente procedura al capitolo 12071.03.2759003 imputata, contabilmente, per € 10.000,00 sull'annualità 2025, in due rate di pari importo, per certificare le spese a consuntivo dell'annualità 2024 entro il 31/05; nonché in ragione dell'espletamento delle attività relative al corrente esercizio e sull'annualità 2026, del vigente bilancio pluriennale 2025-2027;
6. **di disporre che** il presente provvedimento venga pubblicato all'Albo Pretorio On Line e sul sito istituzionale dell'Ente www.comune.lecce.it per n. 15 giorni nonché sulla relativa sezione dell'Amministrazione Trasparente nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. n. 190/2012 e del D. Lgs. n. 33/2013;
7. **di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147-bis, c. 1, TUEL, la 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, nonché la compatibilità del programma dei conseguenti pagamenti con i relativi stanziamenti di cassa, di cui all'art. 183, c. 8, TUEL;
8. **di dare atto** che, ad avvenuta esecutività, si ottempererà agli obblighi di pubblicazione ex art. 15, c. 2 del d.lgs. 33/2013, che rappresentano la condizione per l'acquisizione dell'efficacia dell'atto e per la liquidazione dei relativi compensi;
9. **di rendere noto** ai sensi dell'art. 5 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la funzionaria E.Q. Dott.ssa Simona Terlizzi, la quale si è avvalsa per l'istruttoria del dott. Giacomo Percoco;
10. **di dare atto** che, ai sensi dell'art. 6-bis della legge n° 241/1990, dell'art. 1, c. 9, lett. e), della legge n. 190/2012, dei Codici, nazionale ed integrativo comunale (deliberazione di G.C. n. 48 del 31/01/2024), di comportamento dei dipendenti pubblici, per il presente atto finale non sussistono motivi di conflitto di interesse in capo al Responsabile del procedimento e al soggetto che adotta e che lo stesso è conforme al piano di prevenzione della corruzione dell'ente;
11. **di dichiarare** che la determina ha riflessi diretti sulla situazione finanziaria o sul patrimonio dell'ente, la cui valutazione è comunque rimessa al dirigente finanziario secondo il vigente Regolamento di Contabilità.

Dirigente
Annarosa Sanapo / InfoCert S.p.A.
(atto sottoscritto digitalmente)