UNIONE EUROPEA

REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ENPI CBCMED
CROSS-BORDER COOPERATION IN THE MEDITERRANEAN

PRESIDENZA

AUTORITÀ DI GESTIONE COMUNE DEL PROGRAMMA OPERATIVO ENPI CBC
BACINO DEL MEDITERRANEO

Capitolato speciale d'oneri per l'affidamento del servizio avente ad oggetto l'audit esterno (art.31 del Regolamento di attuazione (CE) N. 951/2007) del Programma Operativo ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013, ai sensi dell'art. 125, comma 11, del Decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e del Regolamento interno delle acquisizioni di beni e servizi da eseguirsi in economia approvato con determinazione del Direttore dell'Autorità di Gestione Comune n. 8/493 del 12.6.2009.

Art. 1

Premessa

I servizi oggetto del presente capitolato devono essere eseguiti nel rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale vigente in materia, e di tutta la documentazione predisposta dall'Autorità di Gestione del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo, in particolare: il Regolamento (CE) n. 1638/2006, il Regolamento di attuazione (CE) N. 951/2007, il testo del Programma Operativo come approvato dalla Commissione Europea con la sua Decisione n. 4242 del 14.08.2008.
Il testo integrale del Programma Operativo è disponibile sul sito: www.regione.sardegna.it/speciali/enpicbcmed. La Regione Autonoma della Sardegna è stata designata nell'ambito del Programma quale Autorità di Gestione Comune (AGC) del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013.

Art. 2

L'Amministrazione appaltante

Regione Autonoma della Sardegna, Presidenza, Autorità di Gestione Comune del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013 – via Bacaredda 184 – 09123 Cagliari. Tel. 070 606 2482 – Posta elettronica: enpi.med@regione.sardegna.it - Sito internet: www.regione.sardegna.it e www.enpicbcmed.eu.
Richieste di chiarimenti potranno essere presentate, esclusivamente via e-mail al seguente indirizzo: enpi.med@regione.sardegna.it, indicando in oggetto "Richiesta chiarimenti sulla procedura per l'affidamento del servizio di audit esterno".

Art. 3

Oggetto dell'appalto

Oggetto del presente capitolato è il servizio di *audit esterno* così come previsto dall' art.31 del Reg. CE 951/2007, per le annualità 2008/2009 e 2010. Il servizio di *audit esterno* dovrà essere svolto secondo le modalità del successivo art.6.

Art. 4

Ammontare dell'appalto

L'importo a base d'asta è di € 80.000,00 (euro ottantamila/00) IVA esclusa. Il suddetto importo è comprensivo delle spese di viaggio, certificazione e traduzione.

A pena di esclusione non sono ammesse offerte in aumento.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE: l'aggiudicazione avverrà secondo il criterio del maggior ribasso percentuale offerto sull'importo a base d'asta. L'Amministrazione si riserva la facoltà di escludere le offerte anomale secondo i criteri di cui all'art.86 del D.Lgs. 163/2006.

VARIANTI: non sono ammesse varianti né offerte parziali o alternative.

Il destinatario del servizio è la Regione Autonoma della Sardegna, Presidenza, Autorità di Gestione Comune del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo 2007-2013 – via Bacaredda 184 – 09127 Cagliari.
Salvo eventuali irregolarità lievi, che l'Autorità di Gestione Comune si riserva di valutare ai fini di una possibile regolarizzazione o accettazione, a pena di esclusione l'esecuzione del servizio dovrà essere conforme a quanto richiesto dall' art.31 del Reg. CE 951/2007.

Art. 5

Norme regolatrici dell'appalto

Il servizio dovrà essere eseguito con l'osservanza di quanto previsto:
- dal presente capitolato speciale d'oneri;
- dalle vigenti norme di legge e di regolamento in materia di appalti pubblici, amministrazione del patrimonio e contabilità dello Stato,
- dalle norme del codice civile per tutto quanto non previsto dal presente capitolato speciale e purché non contrastino con le disposizioni di cui ai punti precedenti.

Articolo 6

Contenuti dell'attività di audit esterno

La finalità del presente articolo è quella di fissare le attività e gli obblighi cui l'aggiudicatario dovrà adempiere per la realizzazione del servizio di audit esterno, in conformità al sotto riportato articolo 31 del Regolamento (CE) n. 951/07 del 9 agosto 2007, sul Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo:
"1. Indipendentemente dagli audit esterni organizzati nei confronti dell'Autorità di Gestione Comune dall'Amministrazione del paese in cui essa ha sede, l'Autorità di Gestione Comune ricorre a un organismo pubblico indipendente o incarica un revisore autorizzato indipendente, membro di un organo di supervisione per il controllo legale dei conti, riconosciuto a livello internazionale, di procedere ogni anno, nel rispetto delle norme e delle regole deontologiche della Federazione internazionale degli esperti contabili (IFAC), a una verifica ex-post delle dichiarazioni di spesa e di entrate presentate dall'Autorità di Gestione Comune nella relazione finanziaria annuale.
2. L'audit esterno riguarda le spese sostenute direttamente dall'Autorità di Gestione Comune nel quadro dell'assistenza tecnica e della gestione dei progetti (pagamenti). La relazione di audit esterno certifica le dichiarazioni di spesa e di entrate presentate dall'Autorità di Gestione Comune nella sua relazione finanziaria annuale, e in particolare che le spese dichiarate sono state effettivamente sostenute e sono esatte e ammissibili.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

3. L'Autorità di Gestione Comune trasmette la relazione di audit esterno alla Commissione e al comitato di controllo congiunto, allegandola alla sua relazione annuale di cui all'articolo 28."

L'aggiudicatario, con la propria organizzazione, dovrà produrre, una volta l'anno ed entro le scadenze fissate nel successivo articolo 7 del presente documento, una relazione di audit esterno, da redigere secondo gli standard IFAC, con gli opportuni elaborati testuali e grafici. La suddetta relazione di audit esterno consiste nella certificazione delle dichiarazioni di spesa e di entrata presentate dall'Autorità di Gestione Comune nella relazione finanziaria annuale e, in particolare, che le spese siano state effettivamente sostenute, siano esatte ed ammissibili.

Il format della relazione di audit esterno verrà definito con l'Autorità di Gestione Comune secondo le indicazioni fornite dalla Commissione Europea, in quanto parte integrante della relazione annuale di cui all'articolo 28 del Regolamento sopra citato.

La relazione di audit esterno consiste nella certificazione delle dichiarazioni di spesa e di entrata presentate dall'Autorità di Gestione Comune nella relazione finanziaria annuale ed è rilasciata sulla base delle seguenti verifiche ex-post:

A. Verifica delle spese di assistenza tecnica, recuperi ed eventuali ricavi per le annualità 2008/2009/2010;
B. Verifica dei pagamenti dei progetti ed eventuali recuperi per l'annualità 2010;
C. Verifica degli importi destinati all'Autorità di Gestione Comune da parte della Commissione quale contributo comunitario, da parte dei paesi partecipanti a titolo di cofinanziamento, e di eventuali altre entrate;
D. Verifica della coerenza della dichiarazione di spese e di entrate contenute nel rapporto finanziario annuale con il conto corrente dedicato al Programma.

A. Verifica delle spese di assistenza tecnica, recuperi ed eventuali ricavi per le annualità 2008/2009/2010

***A.1 Spese dell'Autorità di Gestione Comune, eventuali recuperi per spese di* assistenza tecnica dell'Autorità di Gestione Comune ed eventuali ricavi**

L'aggiudicatario, tenendo conto di quanto sopra, dovrà esaminare il totale delle entrate e delle spese di assistenza tecnica sostenute dall'Autorità di Gestione Comune. L'aggiudicatario con riferimento ai pagamenti, e in relazione alla regolarità dei relativi procedimenti così come descritti nelle piste di controllo, dovrà verificare:

- il rispetto delle norme comunitarie, nazionali e regionali applicabili;
- il rispetto della normativa civilistico/fiscale mediante la valutazione formale dei documenti di spesa;
- la rispondenza delle voci di spesa con l'oggetto del contratto/convenzione e la loro corretta imputazione al piano finanziario;
- le spese rendicontate, con particolare riguardo al fatto che:

- l'operazione o l'evento cui la spesa è riferita sia stato effettivamente realizzato e che la spesa sia stata effettivamente sostenuta (principio dell'effettività della spesa);
- la spesa sia ammissibile nel rispetto della normativa comunitaria applicabile, con particolare riferimento a quanto previsto dall'art. 33 del Regolamento (CE) n. 951/2007;
- la documentazione relativa alle spese sia corretta da un punto di vista formale;
- la spesa sia effettivamente attribuita ad una operazione o ad un intervento coerente con il Programma;
- i mandati di pagamento siano regolarmente quietanzati.

L'aggiudicatario, con particolare riferimento alle entrate, dovrà esaminare la regolarità degli accertamenti di entrata, compresi quelli derivanti da eventuali recuperi.
Il volume di spesa soggetto a verifica potrà essere uguale o inferiore a **Euro 3.500.000,00.**

A.2 Conto consolidato con le spese delle Antenne, recuperi ed eventuali ricavi

Per l'attuazione del Programma sono stati costituiti due uffici decentrati, chiamati Antenne, presso Valencia (Spagna) e Aqaba (Giordania), finanziati con i fondi dell'assistenza tecnica. Gli accordi con le Antenne prevedono che ciascun ufficio decentrato produca una certificazione sul totale delle spese sostenute, su eventuali recuperi e ricavi, e una relazione di audit redatta a cura di un controllore esterno, membro dell'IFAC ovvero operante sulla base degli standard e dei principi etici dell'IFAC, selezionato dalle medesime Antenne.
L'aggiudicatario dovrà esaminare le certificazioni e le relazioni di audit prodotte dalle Antenne e dovrà elaborare un conto consolidato tra le spese di assistenza tecnica dell'Autorità di Gestione Comune e quelle delle Antenne di Valencia e Aqaba avendo cura di mantenere e garantire la tracciabilità delle spese di ciascun soggetto.

B. Verifica dei pagamenti dei progetti ed eventuali recuperi per l'annualità 2010

B1. Domande di prefinanziamento per l'annualità 2010

L'aggiudicatario dovrà verificare, nell'ambito dell'erogazione del prefinanziamento, il rispetto delle norme comunitarie, delle procedure indicate dal PRAG (Pratical Guide to contract procedures for EC external actions), delle piste di controllo dell'Autorità di gestione relative ai progetti, e di quanto previsto nei contratti (sia per le condizioni generali che per le condizioni speciali) stipulati con i capofila dei progetti. L'aggiudicatario dovrà verificare la correttezza dei pagamenti, la coerenza tra l'ammontare erogato e l'ammontare richiesto dal beneficiario di ciascun progetto. Tale attività riguarderà esclusivamente le domande di prefinanziamento presentate nel corso dell'annualità 2010. Le risultanze di queste verifiche saranno inserite nella relazione dell'audit esterno del 2011.

B2. Eventuali recuperi da parte dell'Autorità di Gestione Comune

L'aggiudicatario dovrà esaminare la regolarità di eventuali recuperi da parte dell'Autorità di Gestione Comune nell'ambito delle somme erogate per la gestione dei progetti.

C. Verifica degli importi destinati all'Autorità di Gestione Comune da parte della Commissione quale contributo comunitario, da parte dei paesi partecipanti a titolo di cofinanziamento, e di eventuali altre entrate

L'aggiudicatario dovrà verificare, per ciascuna annualità 2008, 2009 e 2010, la correttezza e l'effettiva ricezione degli importi destinati all'Autorità di Gestione Comune a titolo di contributo comunitario, a titolo di cofinanziamento da parte dei Paesi partecipanti, e delle altre eventuali entrate del Programma.

D. Verifica della coerenza delle dichiarazioni di spesa e di entrata contenute nel rapporto finanziario annuale con il conto corrente dedicato al Programma

L'aggiudicatario dovrà verificare la quadratura delle dichiarazioni di entrata e di spesa contenute nel rapporto finanziario annuale con il conto corrente dedicato al Programma, tenendo conto delle specificità delle piste di controllo. La verifica della quadratura sarà effettuata al 31.12.2009 per le dichiarazioni di entrata e spese relative alle annualità 2008 e 2009, e al 31.12.2010 per le dichiarazioni di entrata e di spesa relative 2010.

La relazione di audit esterno si conclude con una dichiarazione dell'aggiudicatario che, sulla base dei controlli effettuati, certifichi che le spese sono ammissibili, sono esatte e sono state effettivamente sostenute. La relazione contiene, inoltre, la sintesi dei controlli eseguiti dall'aggiudicatario volti a evidenziare:

- i principali risultati delle verifiche con l'indicazione dell'importo delle spese ammissibili (spese di assistenza tecnica e pagamenti ai progetti);
- le criticità emerse durante l'effettuazione dei controlli;
- l'importo delle spese non ammissibili, la natura delle irregolarità riscontrate e, eventualmente, il loro carattere sistemico;
- report, tabelle e grafici di riepilogo per priorità e per il Programma;
- eventuale informativa sull'utilizzo degli elaborati del lavoro degli altri controllori (per esempio dell'auditor interno);
- eventuali suggerimenti dell'auditor esterno per il miglioramento del sistema di gestione e controllo.

Art. 7

Scadenze

L'aggiudicatario dovrà produrre la relazione finale di audit esterno entro e non oltre le sotto indicate scadenze, in modo da consentire all'Autorità di Gestione Comune di rispettare la scadenza nei confronti della Commissione europea ex art. 28 del Regolamento (CE) 951/2007.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

Certificazione delle spese relative all'annualità	Contenuto della relazione di audit esterno	Scadenza
2008-2009	A Verifica delle spese di assistenza tecnica, recuperi ed eventuali ricavi per le annualità 2008/2009 C Verifica degli importi destinati all'Autorità di Gestione Comune da parte della Commissione quale contributo comunitario, da parte dei paesi partecipanti a titolo di cofinanziamento, e di eventuali altre entrate D Verifica della coerenza delle dichiarazioni di spesa e di entrata contenute nel rapporto finanziario annuale con il conto corrente dedicato al Programma	31.05.2010
2010	A Verifica delle spese di assistenza tecnica, recuperi ed eventuali ricavi per l'annualità 2010 B Verifica dei pagamenti dei progetti ed eventuali recuperi per l'annualità 2010; C Verifica degli importi destinati all'Autorità di Gestione Comune da parte della Commissione quale contributo comunitario, da parte dei paesi partecipanti a titolo di cofinanziamento, e di eventuali altre entrate D Verifica della coerenza delle dichiarazioni di spesa e di entrata contenute nel rapporto finanziario annuale con il conto corrente dedicato al Programma	30.04.2011

L'Autorità di Gestione Comune aggiudicatrice si riserva di verificare che il servizio svolto sia congruo e coerente con gli obblighi di questo Capitolato.

Articolo 8

Durata del servizio

Il termine per il completamento del servizio è fissato al 30 aprile 2011. Tale termine, tuttavia, può variare in funzione delle effettive esigenze dell'Autorità di Gestione Comune.

L'Autorità di Gestione Comune si riserva comunque la possibilità di richiedere all'aggiudicatario di mettere a disposizione, anche dopo che è trascorso detto termine, la documentazione riguardante gli audit svolti che dovesse esser necessaria in caso di controllo successivo da parte degli organismi comunitari e nazionali di controllo (Commissione europea, OLAF, Corte dei conti europea, Corte dei conti italiana ecc), ed il supporto nella predisposizione di eventuali integrazioni o correzioni.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

Art. 9

Requisiti di ammissibilità

Sono ammessi a partecipare alla presente procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio in oggetto i soggetti appartenenti ad uno dei Paesi dell'Unione Europea, e/o dell'EEA (European Economic Area), o di un Paese beneficiario del Regolamento ENPI (European Neighbourhood and Partnership Instrument) n.1638/2006 o di un Paese beneficiario dello strumento di assistenza di pre-adesione come disposto dal Regolamento del Consiglio n.1085/2006 che istituisce lo Strumento di Pre-Adesione IPA (Instrument for Pre-Accession Assistance), tutti in possesso dei seguenti requisiti a pena di esclusione:

a) autorizzazione all'esercizio di attività di revisione contabile e controllo legale dei conti ed iscrizione ai relativi albi e/o registri aventi riconoscimento a livello internazionale, in uno dei Paesi sopra menzionati;
b) svolgimento dell'attività richiesta nel pieno rispetto delle norme e delle regole deontologiche dettate dalla Federazione internazionale degli esperti contabili (IFAC);
c) capacità economica e finanziaria comprovata da idonee referenze bancarie rilasciate da almeno due istituti bancari, attestanti la sussistenza di piena solidità economica, ovvero comprovata da dichiarazione sottoscritta conformemente alle disposizioni di cui al D.P.R. n.445/2000, ovvero da altra documentazione idonea, di fatturato globale realizzato nell'ultimo triennio per servizi analoghi, di importo pari almeno ad € 160.000;
d) capacità tecnica e professionale comprovata dall'espletamento, nell'ultimo triennio, di almeno due servizi analoghi a quelli oggetto della presente procedura; tale requisito può essere provato da dichiarazione sottoscritta conformemente alle disposizioni di cui al D.P.R. n.445/2000, ovvero da altra documentazione idonea;
e) disponibilità, per l'espletamento del servizio, di un gruppo tecnico dotato di elevata competenza tecnica e amministrativa e con specifiche esperienze documentate da curricula in formato europeo, debitamente sottoscritti in originale in ogni pagina, datati e corredati di copia fotostatica (non autenticata) di un documento d'identità in corso di validità. La disponibilità dovrà essere attestata da una dichiarazione di impegno debitamente sottoscritta dai partecipanti al gruppo tecnico. Il gruppo dovrà essere costituito almeno, pena l'esclusione, da:
    1) n. 1 senior
    2) n. 1 junior
    3) n. 1 coordinatore
f) essere in regola con le disposizioni normative in materia di lavoro relativamente agli obblighi retributivi, contributivi ed assicurativi;
g) non trovarsi in alcuna delle condizioni di cui all'art. 38 del D.Lgs 163/2006 (art.45 Direttiva CE 2004/18).

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

Art. 10

Gruppo di lavoro

Per lo svolgimento del servizio oggetto del presente capitolato, dovrà essere messo a disposizione un gruppo di lavoro che dovrà presentare la composizione minima sotto riportata ed essere costituito da figure lavorative, tutte autorizzate all'esercizio di attività di revisione contabile e controllo legale dei conti, secondo gli standard IFAC, ed iscritte ai relativi albi e/o registri aventi riconoscimento a livello internazionale, e rispondenti ai profili professionali di seguito descritti:

- n.1 Coordinatore del progetto, esperto senior, con almeno 5 anni di esperienza in attività di coordinamento operativo di progetti di controllo finanziario sui programmi cofinanziati dall'Unione europea, nonché con specifiche competenze in materia di sistemi di gestione e controllo, procedure amministrative e contabili e analisi delle organizzazioni;
- n.1 esperto senior, con almeno 5 anni di esperienza in attività di revisione contabile, con particolare riferimento alla normativa comunitaria e nazionale, nonché con specifiche competenze in materia di sistemi di gestione e controllo e procedure amministrative e contabili di rendicontazione nell'ambito del programmi cofinanziati dall'Unione europea;
- n.1 esperto junior, con almeno 2 anni di esperienza nelle medesime materie citate nel punto immediatamente precedente.

Il Coordinatore del progetto sarà il referente unico per tutta l'attività del gruppo di lavoro per lo svolgimento del servizio oggetto del presente capitolato. Egli dovrà garantire la sua reperibilità, fornendo un recapito fisico, telefonico, di fax e di posta elettronica per tutte le comunicazioni relative al servizio oggetto del presente capitolato.

Il gruppo di lavoro dovrà essere regolarmente costituito entro 10 giorni dalla firma del contratto e dovrà essere presentato ed approvato dall'Autorità di Gestione Comune. L'aggiudicatario dovrà illustrare le modalità organizzative e il funzionamento del gruppo di lavoro per l'espletamento del servizio oggetto del presente capitolato. Inoltre dovrà allegare il curriculum vitae, debitamente sottoscritto con autorizzazione al trattamento dei dati personali ai sensi del D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, di ciascun componente del gruppo di lavoro dal quale risulti l'esperienza professionale maturata e le eventuali qualifiche acquisite nel corso della formazione e dell'attività lavorativa svolta.

Art. 11

Ambito territoriale del servizio

L'ambito territoriale a cui si riferisce il presente Capitolato concerne l'attività di audit esterno da svolgere presso la sede dell'Autorità di Gestione Comune a Cagliari.

Art. 12

Lingua

La relazione di audit esterno e gli eventuali allegati, da presentare secondo il presente Capitolato, devono essere redatti in lingua italiana, inglese e francese.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

Art. 13

Modalità di pagamento dei corrispettivi

Il costo del servizio è finanziato con le risorse dell'Assistenza Tecnica del Programma ENPI CBC Bacino del Mediterraneo.

Le modalità di pagamento sono le seguenti:

A. 10% dell'importo contrattuale a titolo di anticipazione a seguito della costituzione del gruppo di lavoro;
B. 80% dell'importo contrattuale in due tranches di pari importo a seguito della presentazione di ogni relazione di audit esterno (una relativa alle annualità 2008-2009 ed una relativa all'annualità 2010), nel rispetto delle scadenze indicate nell'art. 7;
C. 10% a saldo a seguito dell'approvazione della relazione relativa all'annualità 2010, di cui all'art.28 del Regolamento CE 951/2007, da parte della Commissione Europea.

I pagamenti di cui ai punti B e C saranno effettuati, oltreché dietro presentazione della fattura, su presentazione di una relazione sull'attività svolta, sottoscritta dall'aggiudicatario, contenente:

- una descrizione delle attività realizzate e l'indicazione del gruppo di lavoro impiegato;
- triplice copia dei documenti prodotti (relazione di audit esterno ed eventuali allegati);
- una tabella contenete l'indicazione delle giornate/uomo impiegate, suddivise per ciascuna delle professionalità (coordinatore, senior, junior) e l'avanzamento delle prestazioni effettuate.

La liquidazione del compenso sarà effettuato entro 60 giorni dalla presentazione della fattura e della documentazione giustificativa dell'opera prestata, ed avverrà mediante bonifico presso la banca ed il conto corrente che saranno indicati dall'aggiudicatario. Con il prezzo offerto l'aggiudicatario si intende compensato di tutti gli oneri impostigli con le presenti norme e per tutto quanto occorre per fornire la prestazione compiuta in ogni sua parte.

Art. 14

Obblighi dell'aggiudicatario

Il concorrente, in caso di affidamento del servizio, si obbliga:

- a garantire l'esecuzione delle attività previste dall'incarico in stretto contatto con i competenti Uffici dell'Autorità di Gestione Comune secondo la tempistica stabilita dagli organi di gestione del Programma;
- a rendersi disponibile ad un'attività di collaborazione con personale interno dell'Autorità di Gestione Comune, competente a diverso titolo;

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

- a non far uso, né direttamente né indirettamente per proprio tornaconto o per quello di terzi, del mandato affidato e delle informazioni di cui verrà a conoscenza in relazione ad esso, e ciò anche dopo la scadenza del contratto;
- in caso di inadempienza rispetto agli impegni assunti o di mancata esecuzione delle attività previste, a restituire le somme percepite, nella misura stabilita dall' dell'Autorità di Gestione Comune, nei tempi e nei modi previsti dal contratto.

Art. 15

Cauzione e penale per il ritardo

A garanzia degli impegni contrattuali, l'aggiudicatario presta cauzione pari al 10 % dell'importo contrattuale all'atto della sottoscrizione del contratto a mezzo polizza fideiussoria bancaria o assicurativa.
La cauzione dovrà avere validità per tutta la durata delle attività e sarà svincolata previa verifica ed accettazione delle attività prestate successivamente alla redazione e accettazione della relazione di fine attività, come precisato al successivo art. 22.
In caso di polizza fideiussoria, la firma dell'agente che presta la cauzione dovrà essere autenticata ai sensi delle disposizioni vigenti in materia.
Per ogni giorno di ritardo sulle scadenze previste dal Programma dei lavori è applicata una penale di € 500,00 (Euro cinquecento/00) fatta salva, comunque, la clausola risolutiva espressa di cui al successivo articolo 16 ed il risarcimento del maggior danno.

Art. 16

Clausola risolutiva espressa

L'Autorità di Gestione Comune si riserva il diritto di verificare in ogni momento l'adeguatezza del servizio prestato dall'aggiudicatario. In caso di esecuzione irregolare del servizio, mancato rispetto del capitolato speciale d'oneri o di prestazione di servizi insufficiente, l'Autorità di Gestione Comune fisserà un congruo termine, entro cui l'aggiudicatario dovrà adempiere a quanto necessario per il rispetto delle specifiche norme contrattuali. Qualora l'aggiudicatario non provveda, l'Autorità di Gestione Comune si riserva la facoltà di risolvere il contratto e di procedere all'esecuzione in danno delle prestazioni non effettuate. La risoluzione del contratto dà diritto all'Autorità di Gestione Comune di rivalersi su eventuali crediti dell'aggiudicatario nonché sulla garanzia prestata.

Art. 17

Collaborazione con l'Autorità di Gestione Comune

Il soggetto aggiudicatario si impegna a prestare ogni necessaria ed opportuna collaborazione all'Autorità di Gestione Comune, a richiesta della stessa, anche ai fini dell'adempimento degli obblighi cui la medesima è tenuta nei confronti di altri soggetti. Inoltre il soggetto aggiudicatario si impegna a collaborare e coordinarsi con iniziative analoghe attivate dall'Autorità di Gestione Comune, anche in ambiti territoriali diversi da quelli oggetto del presente bando.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

Art. 18

Cessione del servizio e subappalto

È vietata la cessione del contratto, anche parziale, a pena di nullità. E' fatto divieto di sub-appalto ad altri soggetti, anche di specifiche parti del servizio affidato. L'aggiudicatario può, tuttavia, su autorizzazione dell'Autorità di Gestione Comune, commissionare consulenze specifiche a soggetti qualificati. La modifica, nel numero complessivo e nella persona dei singoli componenti, del gruppo di lavoro deve essere preventivamente autorizzata dall'Autorità di Gestione Comune e può essere richiesta solo per cause di forza maggiore, riconosciute come tali dall'Autorità di Gestione Comune.

Art. 19

Riservatezza delle informazioni

I dati, gli elementi, ed ogni informazione acquisita in sede di offerta, saranno utilizzati dall'Autorità di Gestione Comune esclusivamente ai fini del procedimento di gara e della individuazione del soggetto aggiudicatario, garantendo l'assoluta riservatezza, anche in sede di trattamento dati, con sistemi automatici e manuali. Con l'invio dell'offerta i concorrenti esprimono il loro consenso al predetto trattamento.

I documenti, i dati e le informazioni acquisite dall'Autorità di Gestione Comune, nonché gli studi e le analisi prodotti sia dal soggetto aggiudicatario che da tutti i concorrenti, dovranno essere trattate dai medesimi soggetti con la massima riservatezza. Dette informazioni potranno essere utilizzate esclusivamente ai fini del presente incarico e non potranno essere diffuse o comunque comunicate a terzi senza il preventivo consenso scritto dell'Autorità di Gestione Comune, salvo che in ottemperanza ad obblighi di legge o a richieste di pubbliche autorità alle quali non si possa opporre rifiuto; in tal caso i soggetti dovranno comunque informare preventivamente l'Autorità di Gestione Comune, consultarsi con la stessa al fine di accertare la legittimità della richiesta e richiedere ai destinatari delle informazioni un impegno alla riservatezza.

Sono escluse dagli obblighi di riservatezza le informazioni diffuse dall'Autorità di Gestione Comune o che risultino da documenti pubblici ufficiali.

Qualora il soggetto aggiudicatario abbia nazionalità estera i documenti dallo stesso prodotti devono essere redatti o tradotti in lingua italiana.

Ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 196/2003 si informa che i dati personali che verranno acquisiti dall'Autorità di Gestione Comune appaltante saranno trattati, anche con l'ausilio di mezzi elettronici, esclusivamente per le finalità connesse alla procedura concorsuale, ovvero per dare esecuzione ad obblighi informazione previste dalla legge.

Art. 20

Recesso

L'Autorità di Gestione Comune potrà recedere dall'incarico conferito in qualsiasi momento, qualora lo richiedano circostanze sopravvenute di pubblico interesse. In caso di recesso l'aggiudicatario dell'appalto avrà diritto al pagamento di un corrispettivo, se

richiesto, commisurato all'opera prestata, comprensiva delle spese sostenute. E' escluso ogni ulteriore risarcimento ed indennizzo.

Art. 21

Definizione delle controversie

Non è ammesso il ricorso all'arbitrato. Eventuali controversie che dovessero insorgere durante lo svolgimento del servizio tra il prestatore e l'Autorità di Gestione Comune, saranno demandate al giudice ordinario. Foro competente è quello di Cagliari.

Art. 22

Accettazione del servizio

L'accettazione del servizio sarà eseguita dal Responsabile del procedimento attraverso un apposito documento nel quale sarà accertato il compimento di tutta la prestazione. Il documento di accettazione del servizio sarà comunque emesso entro tre mesi dalla data di ultimazione delle prestazioni e della presentazione della relazione relativa all'annualità 2010, di cui all'articolo 13 del presente capitolato.

Art. 23

Spese di contratto

Sono a carico dell'aggiudicatario tutte le eventuali spese relative alla stipulazione e registrazione del Contratto, nonché imposte, tasse e contributi di ogni genere gravanti sulla prestazione.

Art. 24

Proprietà delle risultanze

Tutti gli elaborati prodotti nel corso delle attività rimangono di esclusiva proprietà dell'Autorità di Gestione Comune.

Art. 25

Rinvio

Per tutto quanto non contemplato nel presente capitolato si fa espresso riferimento a quanto previsto in materia dalla vigente legislazione regionale, nazionale e comunitaria.

Letto, approvato e sottoscritto

Per l'Autorità di Gestione Comune	Per l'aggiudicatario
Il Direttore del Servizio per la gestione operativa	(firma in originale del rappresentante legale)
Dott.ssa Anna Paola Mura	……..

Per accettazione

Firma del legale rappresentante

UNIONE EUROPEA

REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ENPI CBCMED
CROSS-BORDER COOPERATION IN THE MEDITERRANEAN

PRESIDENZA

AUTORITÀ DI GESTIONE COMUNE DEL PROGRAMMA OPERATIVO ENPI CBC
BACINO DEL MEDITERRANEO

Nome e Cognome del Legale Rappresentante _____
nato a _____ il _____
Cod. Fisc. _____

Cagliari, …… 2010

Informiamo che provvederemo al trattamento dei dati strettamente necessari per le operazioni e gli adempimenti connessi ai procedimenti e/o provvedimenti relativi all'espletamento della procedura di cui al presente disciplinare. Il trattamento dei dati forniti dai concorrenti è finalizzato all'espletamento di funzioni istituzionali da parte dell'Autorità di Gestione Comune, ai sensi dell'art. 18 del D. Lgs. N. 196/2003; quindi, per le procedure che qui interessano, non saranno trattati dati "sensibili". I dati forniti, nel rispetto dei principi costituzionali della trasparenza e del buon andamento, saranno utilizzati osservando le modalità e le procedure strettamente necessarie per condurre l'istruttoria finalizzata all'emanazione del provvedimento finale a cui i concorrenti sono interessati. Il trattamento, la cui definizione è rilevabile dall'art. 4 comma 1 del D.Lgs. n. 196/2003, è realizzato con l'ausilio di strumenti informatici ed è svolto da personale dell'Autorità di Gestione Comune.

Per accettazione

Firma del legale rappresentante