**Allegato al Certificato di controllo di primo livello**

**Scheda di analisi “Contratti pubblici”[[1]](#footnote-1)**

***Compilare una scheda per ogni singolo contratto pubblico per cui sono presenti spese rendicontate in Synergie CTE***

OGGETTO:

Ogni progetto, e di conseguenza ogni spesa ad esso collegata, deve essere conforme alla normativa europea e nazionale in vigore, conformemente al considerando (55) e all'articolo 63.1 del Regolamento (UE) 2021/1060.[[2]](#footnote-2)

Le operazioni devono essere quindi conformi alle norme dell'Unione in materia di contratti pubblici e alle relative disposizioni nazionali, nonché ai principi di parità di trattamento, di non discriminazione, di trasparenza, di libera circolazione e di concorrenza[[3]](#footnote-3) .

Gli errori nelle procedure dei contratti pubblici sono tra i più frequenti nei progetti Interreg. Per questo motivo, un’attenzione particolare ai contratti pubblici risulta necessaria da parte dei beneficiari e dei controllori di primo livello designati.

La scheda di analisi “Contratti pubblici” ha quindi l'obiettivo di rispondere a questi obblighi di controllo e di rispetto della normativa. In questo senso, essa costituisce anche uno strumento comune per consentire ai controllori di svolgere la loro missione come previsto nella Scheda procedura “Controllo di primo livello”.

La scheda si focalizza sulla verifica delle principali tappe legate al rispetto della procedura prescelta, della pubblicità e dell'attuazione dei contratti, nonché sui conflitti di interesse.[[4]](#footnote-4) Per ogni contratto concluso nell'ambito di un progetto, è necessario fornire una scheda di analisi Contratto pubblico al fine di migliorare la qualità e la tracciabilità dei controlli di primo livello effettuati. Questa scheda è direttamente allegata al certificato controllo di primo livello (capitolo 7.5).

Essa dovrà essere compilata dai controllori di primo livello designati per tutti i contratti pubblici di valore pari o superiore a 1.000 €. Si precisa che, in caso di affidamenti diretti, saranno da completare solamente le domande pertinenti a questo tipo di procedura.

Modalità:

Caricare una scheda debitamente compilata per ogni contratto sul sistema Synergie CTE, capitolo 7.5 del formulario del certificato di controllo.

*Tale scheda è* ***obbligatoriamente*** *da completare per i contratti pubblici di importo uguale o maggiore ad* ***un importo di******1 000 €.[[5]](#footnote-5)***

Nel caso in cui la procedura di evidenza pubblica sia già stata controllata in precedenti periodi di certificazione, il controllore è invitato ad inserire un commento in tal senso nel capitolo 7 del certificato di controllo.

*NB:* ***in caso di modifica del contratto****, caricare nuovamente la scheda di analisi sul sistema, avendo cura di compilare la sezione “e) Modifiche del contratto” della presente scheda.*

*NB:* ***eventuali correzioni finanziarie*** *necessarie a seguito della constatazione di irregolarità in materia di contratti pubblicii, devono essere riportate negli opportuni capitoli del certificato di controllo corrispondente.*

1. Informazioni generali

|  |  |
| --- | --- |
| Progetto (n° e acronimo) |  |
| Beneficiario controllato |  |
| Periodo di certificazione |  |
| Controllore responsabile della verifica |  |
| N°ID Synergie della spesa  |  |
| Categoria di spesa |  |
| Spese del contratto imputabili a più periodi di certificazione | *Sì / No - Commento* |
| Oggetto del contratto |  |
| Numero di identificazione del contratto *(CIG per beneficiari italiani se richiesto)* |  |
| Importo stimato del contratto (€) |  |
| Importo aggiudicato (€) |  |
| Soggetto aggiudicatario (partner di progetto) |  |
| Tipologia di contratto (lavori, forniture, servizi, altro) |  |
| Il valore del contratto è di importo superiore alle soglie di rilevanza europea? | *Sì / No - Commento* |
| In caso di contratto di importo inferiore alle soglie di rilevanza europea, il contratto presenta un interesse transfrontaliero certo[[6]](#footnote-6)? | *Sì / No - Commento* |

1. Procedura di gara, pubblicità e documentazione

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Procedura adottata e criterio di aggiudicazione (offerta economicamente più vantaggiosa / minor prezzo) | *Procedura* | *Criterio* |
| Conformità del tipo di procedura rispetto alla normativa europea e nazionale | *Sì / No / NA - Commento* |
| Rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività, libera concorrenza, non discriminazione, parità di trattamento, trasparenza, pubblicità e rotazione | *Sì / No / NA - Commento* |
| Rispetto del divieto di frazionamento artificioso dell’oggetto e del valore del contratto[[7]](#footnote-7) al fine di evitare l’applicazione delle norme in materia di contratti pubblici | *Sì / No / NA - Commento* |
| È stato individuato un potenziale o effettivo conflitto di interessi non comunicato o gestito in maniera non conforme?  | *Sì / No / NA - Commento* |
| Se del caso, la politica sul conflitto di interessi è stata seguita? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Documentazione relativa alla procedura opportunamente conservata  | *Sì / No / NA - Commento* |
| Per i beneficiari italiani, la normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari è rispettata? (presenza di CIG e CUP) | *Sì / No / NA - Commento* |
| Per la pubblicazione, sono stati rispettati gli obblighi previsti dalla normativa vigente in materia di informazione e pubblicità? | *Sì / No / NA - Commento* |
| In caso di valore inferiore alle soglie europee e interesse transfrontaliero certo, la pubblicità è adeguata? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Il bando contiene i criteri di valutazione da utilizzare nella selezione delle offerte presentate? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Conformità dei criteri di selezione e aggiudicazione: chiaramente definiti, legali e non discriminatori | *Sì / No / NA - Commento* |

1. Fase di valutazione delle offerte e aggiudicazione del contratto

|  |  |
| --- | --- |
| Tutte le offerte ricevute sono state protocollate e registrate? Verificare che data e orario siano conformi ai termini stabiliti nell’avviso di gara | *Sì / No / NA - Commento* |
| La procedura di apertura è debitamente formalizzata in uno o più verbali? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Conformità del(i) verbale(i) | *Sì / No / NA - Commento* |
| È presente tutta la documentazione attestante la valutazione delle offerte presentate? | *Sì / No / NA - Commento* |
| La nomina e la composizione della commissione giudicatrice sono coerenti con la normativa vigente in materia di contratti? Verificare la presenza dell’atto di nomina e la correttezza dei criteri di nomina  | *Sì / No / NA - Commento* |
| I membri della Commissione sono indipendenti dai soggetti partecipanti alla selezione? Verificare la presenza delle dichiarazioni sull’assenza di conflitto di interessi | *Sì / No / NA - Commento* |
| La valutazione delle offerte è stata formalizzata in appositi verbali da cui risultino i punteggi assegnati? Verificare la presenza e la completezza del/i verbale/i | *Sì / No / NA - Commento* |
| I criteri usati sono conformi ai criteri indicati nel bando/avviso e alla normativa vigente? Verificare la correttezza della valutazione dell’offerta tecnica / economica / esclusione offerte anomale, ecc. | *Sì / No / NA - Commento* |
| Presenza della proposta di aggiudicazione | *Sì / No / NA - Commento* |
| Controllo sul possesso dei requisiti | *Sì / No / NA - Commento* |
| Gli esiti della selezione delle offerte, comprese eventuali cause di esclusione, sono stati comunicati secondo le modalità e nei termini previsti dalla normativa vigente? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Presenza del provvedimento di aggiudicazione | *Sì / No / NA - Commento* |
| Presenza del contratto, atto giuridicamente vincolante tra la stazione appaltante / ente aggiudicatore e l’aggiudicatario, contenente gli elementi essenziali | *Sì / No / NA - Commento* |
| Il contenuto del contratto è coerente con le disposizioni contenute nell’avviso / bando di gara? | *Sì / No / NA - Commento* |

1. Esecuzione del contratto

|  |  |
| --- | --- |
| La stazione appaltante ha provveduto alle pertinenti verifiche di conformità / collaudi? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Una volta eseguito il contratto, l’importo pagato è stato uguale o inferiore all’importo del contratto? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Sono state introdotte delle modifiche e varianti al contratto (es. modifiche alle quantità/servizi specificati nel contratto) e sono adeguatamente motivate? In caso affermativo, compilare il capitolo seguente e verificare il rispetto della disciplina sulle varianti | *Sì / No / NA - Commento* |
| L’appaltatore ha rispettato gli obblighi contrattuali?  | *Sì / No / NA - Commento* |
| In caso negativo, la stazione appaltante ha attivato le clausole del contratto relative alle penali? | *Sì / No / NA - Commento* |

1. Modifiche del contratto

|  |  |
| --- | --- |
| La modifica è di portata minima e non impatta la validità della procedura iniziale? | *Sì / No / NA - Commento* |
| Lavori/servizi/forniture supplementari non contrattuali che sono stati eseguiti (non inclusi nel contratto originario): | *NA - Commento* | *valore €* |
| Lavori/servizi/forniture contrattuali che non sono stati eseguiti: | *NA - Commento* | *valore €* |

1. Caso particolare di “affidamento in house” (partenariato istituzionale o verticale)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DOMANDA** | **SI** | **NO** | **N/A** | **COMMENTO** |
| Il contratto di partenariato è stabilito tra due entità di diritto pubblico ? (compresi gli enti di diritto privato sottoposti alla Direttiva 2014/24/UE) |  |  |  |  |
| L’amministrazione aggiudicatrice esercita sulla persona giuridica di cui trattasi un controllo analogo a quello da essa esercitato sui propri servizi |  |  |  |  |
| Oltre l’80 % delle attività della persona giuridica controllata sono effettuate nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dall’amministrazione aggiudicatrice controllante o da altre persone giuridiche controllate  |  |  |  |  |
| Nella persona giuridica controllata non vi è alcuna partecipazione diretta di capitali privati, ad eccezione di forme di partecipazione di capitali privati che non comportano controllo o potere di veto prescritte dalle disposizioni legislative nazionali, in conformità dei trattati, che non esercitano un’influenza determinante sulla persona giuridica controllata |  |  |  |  |

1. Caso particolare di contratti di cooperazione pubblico-pubblico (partenariato orizzontale)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DOMANDA** | **SI** | **NO** | **COMMENTO** |
| Il contratto stabilisce o realizza una cooperazione tra due o più amministrazioni aggiudicatrici partecipanti |  |  |  |
| L’attuazione di tale cooperazione è retta esclusivamente da considerazioni inerenti all’interesse pubblico |  |  |  |
| Il contratto di cooperazione ha lo scopo di assicurare congiuntamente la realizzazione di missioni di servizio pubblico al fine di raggiungere obiettivi comuni |  |  |  |
| Il contratto di cooperazione si limita al rimborso delle spese effettivamente sostenute per i lavori/servizi/forniture |  |  |  |
| L'oggetto della cooperazione non è in alcun caso assimilabile a una prestazione di servizio |  |  |  |
| Le amministrazioni aggiudicatrici o gli enti concedenti partecipanti svolgono sul mercato aperto meno del 20 % delle attività interessate dalla cooperazione |  |  |  |
| L'importo cumulato dei contratti di cooperazione stipulati dal partner è inferiore al 50% del suo bilancio |  |  |  |

1. Manuale del Programma Interreg VI-A France-Italia ALCOTRA 2021-2027 (Parte 2 -sezione B – punto 2.1.1). [↑](#footnote-ref-1)
2. Il diritto applicabile comprende il diritto dell'Unione e il diritto nazionale relativo alla sua applicazione, non solo per quanto riguarda la gestione dei fondi del Regolamento (UE) 2021/1060, Regolamento (UE) 2021/1058, Regolamento (UE) 2021/1059, ma il diritto dell'Unione in generale. [↑](#footnote-ref-2)
3. Manuale del Programma Interreg VI-A France-Italia ALCOTRA 2021-2027 (Parte 2 – sezione B – punto 1.2). [↑](#footnote-ref-3)
4. Decisione della Commissione del 14.5.2019 che stabilisce gli orientamenti per la determinazione delle rettifiche finanziarie da applicare alle spese finanziate dall'Unione in caso di mancato rispetto delle norme in materia di contratti pubblici. Per quanto riguarda la regolamentazione applicabile ai contratti soggetti alle norme sui contratti pubblici, fare riferimento anche alla Nota metodologica della CICC, Nota metodologica dell'audit delle procedure di contratto pubblico - Programmazione 2014-2020 - Maggio 2021. [↑](#footnote-ref-4)
5. Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 (Allegato 1 -Capo 1 -sezione 2 – punto 14.5). [↑](#footnote-ref-5)
6. Secondo la [giurisprudenza](https://www.economie.gouv.fr/files/files/directions_services/daj/marches_publics/conseil_acheteurs/fiches-techniques/mise-en-oeuvre-procedure/interet-transfrontalier-certain-2019.pdf?v=1569425054), l’interesse transfrontaliero certo risulta correlato alla vicinanza geografica del luogo dell’esecuzione del contratto ad altro Stato UE. Oltre al criterio geografico, occorre verificare le caratteristiche proprie del contratto e del mercato (criteri da valutarsi in correlazione tra loro) e se, pertanto, sussistono operatori economici di altri Stati membri che potrebbero essere interessati a partecipare alla gara, tenendo in considerazione il luogo dell’esecuzione, il valore economico e la tecnicità dell’intervento, le caratteristiche del settore, ecc. [↑](#footnote-ref-6)
7. Ad esempio, in un breve lasso di tempo sono state avviate altre procedure per l’affidamento di lavori, di servizi o forniture aventi il medesimo oggetto. [↑](#footnote-ref-7)