



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Servizio di audit per il Progetto
**"Educational for Drone (e-Drone) -
 Programma Erasmus+ KA2"** -
 Affidamento diretto ai sensi
 dell'articolo 36, comma 2, lettera a),
 del Decreto Legislativo 18 aprile
 2016, n. 50, e ss.mm.ii.

Decreto n. 250

IL DIRETTORE GENERALE

Visto lo Statuto della Università degli Studi del Sannio, emanato con Decreto Rettorale del 13 giugno 2012, n. 781, modificato con Decreti Rettorali del 17 giugno 2016, n. 588, del 28 novembre 2016, n. 1047, e del 5 aprile 2018, n. 313, ed, in particolare, l'articolo 41;

Visto il "Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza, la Contabilità e il Controllo di Gestione" con l'annesso "Manuale della Contabilità e del Controllo di Gestione", approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 17 dicembre 2014 e emanato dall'Università degli Studi del Sannio con Decreto Rettorale del 18 dicembre 2014, n. 1200;

Visto il Decreto Rettorale del 22 aprile 2015, numero 403, con il quale, tra l'altro, è stato fissato per l'Esercizio Finanziario 2015, "...sia per il Rettore che per il Direttore Generale, in € 40.000,00 (quarantamila/00), esclusa l'IVA, il limite massimo per la assunzione di "impegni di budget", in conformità a quanto previsto dall'articolo 6, comma 1, del predetto Regolamento, e confermato "...anche per gli anni successivi, fatte salve eventuali, diverse determinazioni assunte in merito dal Consiglio di Amministrazione...";

Visto il Decreto Legge del 7 maggio 2012, n. 52, che contiene "Disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica", convertito, con modificazioni, dalla Legge del 6 luglio 2012, n. 94, ed, in particolare, l'articolo 7, che ha modificato l'articolo 1, commi 449 e 450, della Legge del 27 dicembre 2006, numero 296, quest'ultima a sua volta modificata dalla Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (articolo 1, comma 130), prevedendo, tra l'altro, che "...fermi restando "...gli obblighi e le facoltà previsti al comma 449 del presente articolo, le altre amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (comprese le istituzioni universitarie), per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 5.000 euro e inferiore alla soglia di rilievo comunitario sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione...";

Visto il Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, con il quale è stato emanato il "Codice dei contratti pubblici", modificato con Decreto Legislativo 19 aprile 2017, n. 56, e con la Legge 30 dicembre 2018, n. 145, ed, in particolare, l'articolo 36, che stabilisce, tra l'altro, al comma 2, che "...fermo restando quanto previsto dagli articoli 37 e 38 e salva la possibilità di ricorrere alle procedure ordinarie, le stazioni appaltanti procedono all'affidamento... ..di servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 35, secondo le seguenti modalità..." ovvero "...per affidamenti di importo inferiore a 40.000,00 euro, mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici...";

Viste le "Linee Guida n. 3", approvate dall'A.N.A.C. con Delibera del 26 ottobre 2016, n. 1096 e aggiornate con Delibera dell'11 ottobre 2017, n. 1007, recanti "Nomina, ruolo e compiti del responsabile unico del procedimento per l'affidamento di appalti e concessioni";

Viste le "Linee Guida n. 4", approvate dall'A.N.A.C. con Delibera del 26 ottobre 2016, n.1097 e aggiornate con Delibera del 1° marzo 2018, n. 206, recanti "Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici";

Considerato che l'Università degli Studi del Sannio, nell'ambito del "Programma Erasmus +, Key Action Chiave 2, Capacity Building for Higher Education", ha ottenuto un finanziamento per il progetto dal titolo **"Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2"**;

Considerato, altresì, che, relativamente al predetto Progetto:



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Servizio di audit per il Progetto
"Educational for Drone (e-Drone) -
Programma Erasmus+ KA2" -
Affidamento diretto ai sensi
dell'articolo 36, comma 2, lettera a),
del Decreto Legislativo 18 aprile
2016, n. 50, e ss.mm.ii.

- 1) il Responsabile Scientifico è il Prof. Pasquale Daponte, Professore Ordinario di Misure Elettriche ed Eletttroniche;
- 2) il Responsabile Amministrativo è la Dott.ssa Sara Furno, Responsabile dell'Unità Organizzativa "Progetti e Programmi di Ricerca";

Viste le note del 24 febbraio e 5 marzo 2020, registrate nel protocollo generale di ateneo con i nn. 0003554 e 0004273, con le quali il Responsabile Scientifico e il Responsabile Amministrativo del Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2", hanno:

- a) rappresentato, tra l'altro, che:
 - essendo concluse le attività del Progetto, è necessario procedere all'affidamento di un "servizio di audit" finalizzato a realizzare un report sulla dichiarazione finanziaria finale del progetto, che dovrà essere allegato alla documentazione da inviare all'Agenzia EACEA;
 - il servizio dovrà essere svolto da un operatore economico o da un professionista **indipendente** dal beneficiario e **qualificato** ad eseguire "audit legali" di documenti di contabilità, in accordo con la legislazione nazionale, ai sensi della Direttiva 2006/43/EC del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 Maggio 2006 - "Statutory audits of annual accounts and consolidated accounts";
 - **in considerazione dell'imminente scadenza del termine per la presentazione all'Agenzia EACEA di tutta la documentazione relativa alla rendicontazione delle attività di Progetto, fissata per la fine del mese di maggio, si rende necessario procedere con urgenza;**
 - b) precisato che l'importo massimo per l'espletamento del servizio è pari ad € 2.500,00, **omnicomprensivi**;
 - c) il "servizio di audit" dovrà essere svolto entro dieci giorni, che decorrono dall'affidamento dell'incarico;
- Attese** la necessità e l'urgenza di affidare il predetto servizio al fine di garantire il rispetto della tempistica di rendicontazione del Progetto;

Considerato che agli atti dell'amministrazione, è depositata una richiesta con la quale il Dott. Massimo Resce:

- 1) si è reso disponibile a svolgere servizi di audit per l'Ateneo nelle more dell'iscrizione nell'elenco unico dei fornitori di beni, dei prestatori di servizi e degli esecutori di lavori dell'Università degli Studi del Sannio nel Bando "Servizi", Categoria "Servizi di audit per i Progetti Europei";
- 2) ha trasmesso il proprio curriculum vitae;

Considerato che il predetto professionista:

- ha già svolto per questa Istituzione il servizio di audit per il Progetto "Technology for Rehabilitation - TechReh", cofinanziato dalla stessa Azione Erasmus del Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2" e, pertanto, soggetto alle medesime regole di rendicontazione;
- è in possesso dei "requisiti speciali" per svolgere le funzioni di Auditor del Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2" e può interagire, con frequenza, con l'Ufficio che detiene la documentazione di progetto;

Considerato che la necessità di individuare un professionista al quale affidare il servizio di audit, resa impellente dalle tempistiche legate alle attività di rendicontazione, nonché l'importo dell'affidamento, inferiore ad €. 5.000,00, consentono all'amministrazione di ricorrere ad un affidamento diretto ai sensi dell'articolo 36, comma 2, lettera a), del Decreto Legislativo del 18 aprile 2016, numero 50, e ss.mm.ii., anche senza ricorrere al M.E.P.A.;

Acquisita, per le vie brevi, la disponibilità del Professionista ad assumere il predetto incarico;

llh



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Servizio di audit per il Progetto
"Educational for Drone (e-Drone) -
Programma Erasmus+ KA2" -
Affidamento diretto ai sensi
dell'articolo 36, comma 2, lettera a),
del Decreto Legislativo 18 aprile
2016, n. 50, e ss.mm.ii.

Considerato che i controlli a campione sul possesso dei requisiti di ordine generale, effettuati ai sensi dell'articolo 71 del Decreto del Presidente della Repubblica del 28 dicembre 2000, n. 445, e ss.mm.ii., in capo al Dott. Massimo Resce, hanno avuto esito positivo;

Considerato che le funzioni di Responsabile Unico del Procedimento preordinato all'affidamento innanzi specificato possono essere svolte dalla Dott.ssa Sara Furno;

Visto il Bilancio Unico Annuale di Previsione per l'Esercizio 2020, composto dal "budget economico" e dal "budget degli investimenti", approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 dicembre 2019;

Accertata la disponibilità del "budget di costo",

DECRETA

Articolo 1 - Per le motivazioni esposte in premessa, è autorizzato l'affidamento diretto, ai sensi dell'articolo 36, comma 2, lettera a), del Decreto Legislativo del 18 aprile 2016, numero 50, e ss.mm.ii, del "Servizio di audit per il Progetto Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2", al Dott. Massimo Resce, Partita IVA n. 01205800624, per un importo di € 2.500,00 (duemilacinquecento/00), onnicomprensivi.

Articolo 2 - E' approvato lo schema di contratto per il conferimento del predetto servizio, allegato al presente Decreto.

Articolo 3 - La Dott.ssa Sara Furno è Responsabile Unico del procedimento relativo all'affidamento di cui all'articolo 1)

Articolo 4 - E' autorizzato l'utilizzo del "budget di costo", per un importo complessivo di € 2.500,00 (duemilacinquecento/00), mediante la sua imputazione alla Voce COAN CA.04.41.08.03, denominata "Consulenze legali, amministrative, certificazione", del Bilancio Unico Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020, e, in particolare, mediante l'utilizzo dei fondi destinati alla realizzazione del Progetto dal titolo "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2", individuati nella procedura "U-GOV" con la seguente codifica: "1ST78"

Benevento, 19 MAR. 2020

Il Direttore Generale
Ing. Gianluca Bazile

Vista la copertura
di budget (3670/2020)

IL DIRETTORE DI RAGIONERIA

Dott. Fabio Ceccale

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ciclo passivo

Ai sensi dell'articolo 41 del vigente Regolamento di ateneo per l'amministrazione, la finanza, la contabilità e il controllo di gestione dell'Università degli Studi del Sannio, si impegna il budget, come di seguito specificato:

Esercizio: 2020 Importo: € 2.500,00

Voce COAN: CA. 04 . 41 . 08 . 03

Scrittura COAN anticipata numero: 3670/2020

Il Direttore di Ragioneria
Dott. Fabio Ceccale

CONTO DI RENDITA
ANNO 1900

RENTA, 1000,00
INTERESSI, 100,00
RISPARMIO, 100,00
TOTALE, 1200,00

1900
1901
1902



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Dott. Massimo Resce

Posta Elettronica Certificata "P.E.C.":

massimo.resce@pec.commercialisti.it

e, p.c. **Al Responsabile Scientifico del Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2"**

Prof. Pasquale Daponte

pasquale.daponte@unisannio.it

Al Responsabile Amministrativo del Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2"

Dott.ssa Sara Furno

sara.furno@unisannio.it

Oggetto: Servizio di audit per il Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2" - Codice Unico di Progetto "C.U.P." numero F86J16001170006 - Codice Identificativo Gara "CIG" numero _____ - Lettera contratto.

In attuazione di quanto disposto con Decreto Direttoriale del _____, n. __, l'Università degli Studi del Sannio affida alla S.V. il servizio di audit per il Progetto "**Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2**", come specificato all'articolo 1 della presente lettera-contratto, ai seguenti patti e condizioni.

Articolo 1 - Oggetto del contratto

Il presente contratto tra la Università degli Studi e la S.V., costituisce, a tutti gli effetti, un atto di affidamento del servizio per il Progetto "**Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2**", come peraltro, individuato e definito dal Responsabile Scientifico del Progetto, Prof. Pasquale Daponte, e, precisamente, la realizzazione di un report sulla dichiarazione finanziaria finale del progetto, che

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

dovrà essere allegato alla documentazione da inviare all'agenzia EACEA, nel rispetto delle modalità di seguito elencate:

- 1) secondo le procedure dettagliate nel paragrafo III.2 del "**Report of Factual Findings on the Final Financial Report**" dell'EACEA; il rapporto dovrà essere redatto sul modello dell'Annex 3 di cui al predetto documento; più precisamente l'auditor dovrà preparare una relazione della attività eseguite e un documento obiettivo sull'aderenza dei costi dichiarati nel Report Finale rispetto alle previsioni di spese previste dal Contributo così come riportate nel Grant Agreement; in tale ambito, l'Agenzia specifica in dettaglio le procedure che devono essere seguite per stilare il Report Finale da parte dell'Audit, incluso dell'eleggibilità dei costi in quanto ciò costituisce la base dell'accettazione da parte dell'Agenzia del Report Finale presentato dal coordinatore; in particolare i documenti da usare in supporto per effettuare tutte le verifiche nel rispetto delle procedure suggerite sono:
 - Call for proposals;
 - Project application;
 - Grant Agreement firmato dal beneficiario dell'Agenzia che include le condizioni generali (in particolare la parte B, che indica la parte finanziaria), eventuali emendamenti, gli Allegati, come per esempio "Descrizione dei WP", "Budget", ect.;
 - Manuali amministrativi e finanziari, Guidelines for the Use of the Grant, Frequently Asked Questions;
 - Il documento "*Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type II)*";
- 2) in accordo con l'International Standard on Related Services ('ISRS') 4400 "*Engagements to perform Agreed-upon Procedures regarding Financial Information*", emanate dall'International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB) of IFAC;
- 3) in conformità con il "*Code of Ethics for Professional Accountants*", emanato dall'International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA) dell'IFAC.

Articolo 2 - Corrispettivo

L'importo contrattuale è di **€ 2.500,00 (duemilacinquecento/00)**, onnicomprensivi.

Articolo 3 - Tempistica connessa all'espletamento dell'incarico

Il servizio di audit del **Progetto denominato "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2"**, come specificato nel precedente articolo 1, dovrà essere ultimato entro e non oltre il termine del _____ o in caso di proroga entro e non oltre il nuovo termine di scadenza del Progetto concesso dall'Agenzia.

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Articolo 4 - Vigilanza e controllo

La Stazione Appaltante, per il tramite del **Prof. Pasquale Daponte**, nella sua qualità di **Responsabile Scientifico del Progetto/Direttore dell'Esecuzione del Contratto**, e della Dott.ssa Sara Furno, nella sua qualità di **Responsabile Unico del Procedimento**, che verificheranno il rispetto da parte dell'operatore economico affidatario del servizio di tutte le prescrizioni contrattuali ed, in particolare, provvederà:

- al coordinamento e alla direzione delle attività connesse alla esecuzione del contratto;
- al controllo tecnico-contabile delle prestazioni contrattuali.

Il Responsabile Scientifico del Progetto, come innanzi individuato, potrà essere contattato al seguente numero di telefono: 0824.305817, o al seguente indirizzo di posta elettronica: pasquale.daponte@unisannio.it, anche ai fini dell'acquisizione di tutta la documentazione del Progetto necessaria all'espletamento del servizio di audit, depositata, in parte, agli atti dell'**Unità Organizzativa "Progetti di Ricerca"**.

Il Responsabile della predetta Unità Organizzativa, nonché Responsabile Amministrativo del Progetto, **Dott.ssa Sara Furno**, potrà essere contattato al seguente numero di telefono: 0824.305454, o al seguente indirizzo di posta elettronica: sara.furno@unisannio.it.

Articolo 5 - Modalità di pagamento e obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari

Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato dietro presentazione di regolare fattura e previa apposizione del visto di regolare esecuzione da parte del Responsabile Unico del Procedimento.

La fattura dovrà:

- 1) essere intestata alla Università degli Studi del Sannio, che ha sede legale in Benevento, alla Piazza Guerrazzi, n. 1, numero di Partita IVA 01114010620;
- 2) riportare la seguente dicitura: "**Servizio di audit per il Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2" - Codice Unico di Progetto "C.U.P." numero F86J16001170006 - Codice Identificativo Gara "CIG" numero _____**".

La fattura dovrà essere trasmessa con le modalità previste dal Decreto del Ministro della Economia e delle Finanze del 3 aprile 2013, n. 55, con il quale è stato emanato il "*Regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della fattura elettronica da applicarsi alle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24 dicembre 2007, n. 244*".

Ai fini della emissione della fattura, si dovrà utilizzare il Codice Univoco della Amministrazione Centrale della Università degli Studi del Sannio, denominato "**V3DNUB**".

Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato subordinatamente alla verifica della regolarità contributiva:

- entro trenta giorni dalla data di ricezione della fattura;
- ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

modifiche ed integrazioni, relativamente alla tracciabilità dei flussi finanziari che riguardano contratti pubblici, mediante bonifico bancario o postale su uno dei conti correnti dedicati, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, comunicati dal Professionista, unitamente alle generalità ed al codice fiscale dei soggetti delegati ad operare su di essi, come di seguito specificati:

- a) Codice IBAN: IT32J0358901600010570678538;
- b) Soggetti delegati ad operare sui predetti conti correnti: Massimo Resce, Codice Fiscale: RSCMSM71D24B866O.

Il Professionista si impegna, altresì, a comunicare alla Università degli Studi del Sannio qualsiasi variazione relativa agli estremi identificativi del conto corrente innanzi richiamato, entro i termini stabiliti dalla Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive modifiche ed integrazioni.

Il mancato rispetto delle predette disposizioni è, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive modifiche ed integrazioni, causa di risoluzione del rapporto contrattuale.

Il pagamento della fattura verrà effettuato dalla Stazione Appaltante in conformità alle vigenti disposizioni in materia di servizi di contabilità e di cassa.

Qualora il mandato di pagamento emesso dalla Università degli Studi del Sannio sia liquidato con accredito presso un Istituto di Credito diverso dall'Istituto Cassiere di Ateneo, le eventuali, relative spese sono a carico del Professionista.

Articolo 6 – Penali

Per ogni giorno di ritardo oltre il termine stabilito dal precedente articolo 3, viene applicata una **penale pari ad € 20,00**, fatto salvo il risarcimento del maggior danno derivante alla Stazione Appaltante a causa del ritardo o dell'inadempimento.

Articolo 7 - Risoluzione del contratto

Fatte salve le cause di risoluzione previste dalla normativa vigente, l'Università riterrà, in ogni caso, risolto "ipso iure" il contratto, a proprio insindacabile giudizio, nelle seguenti ipotesi:

1. gravi e/o ripetute violazioni degli obblighi contrattuali;
2. mancato rispetto delle disposizioni contenute nel 3° e nel 4° capoverso del precedente articolo 5, concernenti la tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, numero 136, e successive modifiche ed integrazioni.

Articolo 8 - Foro competente

Per eventuali controversie relative alla esecuzione delle prestazioni oggetto del presente contratto è territorialmente competente, in via esclusiva, il Foro di Benevento.

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it
Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Articolo 9 - Responsabile Unico del Procedimento

Ai sensi della Legge del 7 agosto 1990, numero 241, e successive modifiche ed integrazioni, nonché dell'articolo 31 del Decreto Legislativo del 18 aprile 2016, numero 50, e successive modifiche ed integrazioni, il Responsabile Unico del Procedimento è la **Dott.ssa Sara Furno**.

Articolo 10 - Norma di rinvio

Per tutto quanto non espressamente previsto dalla presente lettera contratto le parti, concordemente, rinviando alla documentazione depositata agli atti della Unità Organizzativa competenti della Università degli Studi del Sannio.

Le parti, in ogni caso, fanno espresso rinvio a tutte le disposizioni legislative e regolamentari in materia di contratti pubblici di servizi.

Articolo 11 - Trattamento dei dati personali

Ai sensi degli articoli 13 e 14 del GDPR (Regolamento Generale UE 2016/679 sulla Protezione dei dati Personali) il Titolare del Trattamento dei dati è l'Università degli Studi del Sannio, nella persona del Magnifico Rettore pro tempore, con sede legale presso il palazzo San Domenico, 82100, Benevento, e-mail rettore@unisannio.it.

Responsabile della protezione dei dati (RPD) è il Prof. Francesco Rota, e-mail: dpo@cert.unisannio.it.

La raccolta e il trattamento dei dati avviene, ai sensi dell'articolo 5, paragrafo 1, del GDPR, nel rispetto dei principi di liceità, correttezza, trasparenza, pertinenza, completezza e non eccedenza in relazione ai fini per i quali sono trattati.

Il trattamento dei dati personali avverrà mediante strumenti informatici e telematici e cartacei.

I dati sono richiesti per consentire di procedere con le verifiche necessarie al perfezionamento dell'affidamento del servizio.

Il conferimento dei dati è obbligatorio, pertanto l'eventuale rifiuto a fornirli comporta il mancato perfezionamento della procedura di affidamento.

I dati trattati per le finalità di cui sopra verranno comunicati o saranno comunque accessibili ai dipendenti e collaboratori assegnati ai competenti uffici dell'Università degli Studi del Sannio.

L'Università può comunicare i dati personali di cui è titolare anche ad altre amministrazioni pubbliche qualora queste debbano trattare i medesimi per eventuali procedimenti di propria competenza istituzionale nonché a tutti quei soggetti pubblici ai quali, in presenza dei relativi presupposti, la comunicazione è prevista obbligatoriamente da disposizioni comunitarie, norme di legge o regolamento in particolare richieste alla Procura della Repubblica di consultazione del Sistema Informativo del Casellario, consultazione della Banca dati nazionale antimafia attraverso inserimento di dati anagrafici personali dei soggetti dell'impresa e comunicazioni al casellario dell'ANAC, nonché

Università degli Studi del Sannio

Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)

Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it

Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"

Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna

Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro

Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"
Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"
Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

l'Agenzia delle entrate, Camere di commercio, sezione fallimentare, Direzione provinciale per il lavoro, etc..

La gestione e la conservazione dei dati personali raccolti avviene presso l'Università e/o presso fornitori di servizi necessari alla gestione amministrativo-contabile che, ai soli fini della prestazione richiesta, potrebbero venire a conoscenza dei dati personali degli interessati in qualità di Responsabili del trattamento a norma dell'articolo 28 del GDPR.

In relazione alle diverse finalità e agli scopi per i quali sono stati raccolti, i dati saranno conservati sino ad un'eventuale cancellazione disposta dall'amministrazione o su richiesta dell'interessato.

I diritti dell'interessato potranno essere esercitati (anche utilizzando l'apposito modello pubblicato alla pagina <https://www.unisannio.it/it/ateneo/amministrazione/privacy>) inviando una e-mail al Responsabile protezione dei dati al seguente indirizzo e-mail dpo@cert.unisannio.it.

L'interessato ha diritto anche di proporre reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, ai sensi dell'art. 77 del GDPR (<https://www.garanteprivacy.it>).

La presente lettera contratto, firmata digitalmente dal Direttore Generale dell'Università degli Studi del Sannio, dovrà essere firmata digitalmente dal Professionista, in segno di ricevuta ed incondizionata accettazione, e inviata a mezzo "P.E.C." a questa Amministrazione, entro 3 giorni dalla ricezione, al seguente indirizzo di posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it.

Il Direttore Generale
Ing.
Gianluca Basile

Per accettazione
Dott.
Massimo Resce

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it
Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Dott. Massimo Resce

Posta Elettronica Certificata "P.E.C.":

massimo.resce@pec.commercialisti.it

e, p.c. Al Responsabile Scientifico del Progetto "*Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2*"
Prof. Pasquale Daponte
pasquale.daponte@unisannio.it

Al Responsabile Amministrativo del Progetto
"*Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2*"

Dott.ssa Sara Furno

sara.furno@unisannio.it

Oggetto: Servizio di audit per il Progetto "*Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2*" - Codice Unico di Progetto "C.U.P." numero F86J16001170006 - Codice Identificativo Gara "CIG" numero _____ - Lettera contratto.

In attuazione di quanto disposto con Decreto Direttoriale del _____, n. __, l'Università degli Studi del Sannio affida alla S.V. il servizio di audit per il Progetto "*Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2*", come specificato all'articolo 1 della presente lettera-contratto, ai seguenti patti e condizioni.

Articolo 1 - Oggetto del contratto

Il presente contratto tra la Università degli Studi e la S.V., costituisce, a tutti gli effetti, un atto di affidamento del servizio per il Progetto "*Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2*", come peraltro, individuato e definito dal Responsabile Scientifico del Progetto, Prof. Pasquale Daponte, e, precisamente, la realizzazione di un report sulla dichiarazione finanziaria finale del progetto, che

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"
Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"
Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

dovrà essere allegato alla documentazione da inviare all'agenzia EACEA, nel rispetto delle modalità di seguito elencate:

- 1) secondo le procedure dettagliate nel paragrafo III.2 del "**Report of Factual Findings on the Final Financial Report**" dell'EACEA; il rapporto dovrà essere redatto sul modello dell'Annex 3 di cui al predetto documento; più precisamente l'auditor dovrà preparare una relazione della attività eseguite e un documento obiettivo sull'aderenza dei costi dichiarati nel Report Finale rispetto alle previsioni di spese previste dal Contributo così come riportate nel Grant Agreement; in tale ambito, l'Agenzia specifica in dettaglio le procedure che devono essere seguite per stilare il Report Finale da parte dell'Audit, incluso dell'eleggibilità dei costi in quanto ciò costituisce la base dell'accettazione da parte dell'Agenzia del Report Finale presentato dal coordinatore; in particolare i documenti da usare in supporto per effettuare tutte le verifiche nel rispetto delle procedure suggerite sono:
 - Call for proposals;
 - Project application;
 - Grant Agreement firmato dal beneficiario dell'Agenzia che include le condizioni generali (in particolare la parte B, che indica la parte finanziaria), eventuali emendamenti, gli Allegati, come per esempio "Descrizione dei WP", "Budget", ect.;
 - Manuali amministrativi e finanziari, Guidelines for the Use of the Grant, Frequently Asked Questions;
 - Il documento "*Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type II)*";
- 2) in accordo con l'International Standard on Related Services (ISRS) 4400 "*Engagements to perform Agreed-upon Procedures regarding Financial Information*", emanate dall'International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB) of IFAC;
- 3) in conformità con il "*Code of Ethics for Professional Accountants*", emanato dall'International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA) dell'IFAC.

Articolo 2 - Corrispettivo

L'importo contrattuale è di € 2.500,00 (duemilacinquecento/00), onnicomprensivi.

Articolo 3 - Tempistica connessa all'espletamento dell'incarico

Il servizio di audit del Progetto denominato "**Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2**", come specificato nel precedente articolo 1, dovrà essere ultimato entro e non oltre il termine del _____ o in caso di proroga entro e non oltre il nuovo termine di scadenza del Progetto concesso dall'Agenzia.

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Articolo 4 - Vigilanza e controllo

La Stazione Appaltante, per il tramite del **Prof. Pasquale Daponte**, nella sua qualità di **Responsabile Scientifico del Progetto/Direttore dell'Esecuzione del Contratto**, e della Dott.ssa Sara Furno, nella sua qualità di **Responsabile Unico del Procedimento**, che verificheranno il rispetto da parte dell'operatore economico affidatario del servizio di tutte le prescrizioni contrattuali ed, in particolare, provvederà:

- al coordinamento e alla direzione delle attività connesse alla esecuzione del contratto;
- al controllo tecnico-contabile delle prestazioni contrattuali.

Il Responsabile Scientifico del Progetto, come innanzi individuato, potrà essere contattato al seguente numero di telefono: 0824.305817, o al seguente indirizzo di posta elettronica: pasquale.daponte@unisannio.it, anche ai fini dell'acquisizione di tutta la documentazione del Progetto necessaria all'espletamento del servizio di audit, depositata, in parte, agli atti dell'**Unità Organizzativa "Progetti di Ricerca"**.

Il Responsabile della predetta Unità Organizzativa, nonché Responsabile Amministrativo del Progetto, **Dott.ssa Sara Furno**, potrà essere contattato al seguente numero di telefono: 0824.305454, o al seguente indirizzo di posta elettronica: sara.furno@unisannio.it.

Articolo 5 - Modalità di pagamento e obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari

Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato dietro presentazione di regolare fattura e previa apposizione del visto di regolare esecuzione da parte del Responsabile Unico del Procedimento.

La fattura dovrà:

- 1) essere intestata alla Università degli Studi del Sannio, che ha sede legale in Benevento, alla Piazza Guerrazzi, n. 1, numero di Partita IVA 01114010620;
- 2) riportare la seguente dicitura: "**Servizio di audit per il Progetto "Educational for Drone (e-Drone) - Programma Erasmus+ KA2" - Codice Unico di Progetto "C.U.P." numero F86J16001170006 - Codice Identificativo Gara "CIG" numero _____**".

La fattura dovrà essere trasmessa con le modalità previste dal Decreto del Ministro della Economia e delle Finanze del 3 aprile 2013, n. 55, con il quale è stato emanato il "*Regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della fattura elettronica da applicarsi alle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24 dicembre 2007, n. 244*".

Ai fini della emissione della fattura, si dovrà utilizzare il Codice Univoco della Amministrazione Centrale della Università degli Studi del Sannio, denominato "**V3DNUB**".

Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato subordinatamente alla verifica della regolarità contributiva:

- entro trenta giorni dalla data di ricezione della fattura;
- ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

modifiche ed integrazioni, relativamente alla tracciabilità dei flussi finanziari che riguardano contratti pubblici, mediante bonifico bancario o postale su uno dei conti correnti dedicati, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, comunicati dal Professionista, unitamente alle generalità ed al codice fiscale dei soggetti delegati ad operare su di essi, come di seguito specificati:

- a) Codice IBAN: IT32J0358901600010570678538;
- b) Soggetti delegati ad operare sui predetti conti correnti: Massimo Resce, Codice Fiscale: RSCMSM71D24B866O.

Il Professionista si impegna, altresì, a comunicare alla Università degli Studi del Sannio qualsiasi variazione relativa agli estremi identificativi del conto corrente innanzi richiamato, entro i termini stabiliti dalla Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive modifiche ed integrazioni.

Il mancato rispetto delle predette disposizioni è, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, n. 136, e successive modifiche ed integrazioni, causa di risoluzione del rapporto contrattuale.

Il pagamento della fattura verrà effettuato dalla Stazione Appaltante in conformità alle vigenti disposizioni in materia di servizi di contabilità e di cassa.

Qualora il mandato di pagamento emesso dalla Università degli Studi del Sannio sia liquidato con accredito presso un Istituto di Credito diverso dall'Istituto Cassiere di Ateneo, le eventuali, relative spese sono a carico del Professionista.

Articolo 6 - Penali

Per ogni giorno di ritardo oltre il termine stabilito dal precedente articolo 3, viene applicata una **penale pari ad € 20,00**, fatto salvo il risarcimento del maggior danno derivante alla Stazione Appaltante a causa del ritardo o dell'inadempimento.

Articolo 7 - Risoluzione del contratto

Fatte salve le cause di risoluzione previste dalla normativa vigente, l'Università riterrà, in ogni caso, risolto "ipso iure" il contratto, a proprio insindacabile giudizio, nelle seguenti ipotesi:

1. gravi e/o ripetute violazioni degli obblighi contrattuali;
2. mancato rispetto delle disposizioni contenute nel 3° e nel 4° capoverso del precedente articolo 5, concernenti la tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 8, della Legge 13 agosto 2010, numero 136, e successive modifiche ed integrazioni.

Articolo 8 - Foro competente

Per eventuali controversie relative alla esecuzione delle prestazioni oggetto del presente contratto è territorialmente competente, in via esclusiva, il Foro di Benevento.

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica Istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

Articolo 9 - Responsabile Unico del Procedimento

Ai sensi della Legge del 7 agosto 1990, numero 241, e successive modifiche ed integrazioni, nonché dell'articolo 31 del Decreto Legislativo del 18 aprile 2016, numero 50, e successive modifiche ed integrazioni, il Responsabile Unico del Procedimento è la **Dott.ssa Sara Furno**.

Articolo 10 - Norma di rinvio

Per tutto quanto non espressamente previsto dalla presente lettera contratto le parti, concordemente, rinviando alla documentazione depositata agli atti della Unità Organizzativa competenti della Università degli Studi del Sannio.

Le parti, in ogni caso, fanno espresso rinvio a tutte le disposizioni legislative e regolamentari in materia di contratti pubblici di servizi.

Articolo 11 - Trattamento dei dati personali

Ai sensi degli articoli 13 e 14 del GDPR (Regolamento Generale UE 2016/679 sulla Protezione dei dati Personali) il Titolare del Trattamento dei dati è l'Università degli Studi del Sannio, nella persona del Magnifico Rettore pro tempore, con sede legale presso il palazzo San Domenico, 82100, Benevento, e-mail rettore@unisannio.it.

Responsabile della protezione dei dati (RPD) è il Prof. Francesco Rota, e-mail: dpo@cert.unisannio.it.

La raccolta e il trattamento dei dati avviene, ai sensi dell'articolo 5, paragrafo 1, del GDPR, nel rispetto dei principi di liceità, correttezza, trasparenza, pertinenza, completezza e non eccedenza in relazione ai fini per i quali sono trattati.

Il trattamento dei dati personali avverrà mediante strumenti informatici e telematici e cartacei.

I dati sono richiesti per consentire di procedere con le verifiche necessarie al perfezionamento dell'affidamento del servizio.

Il conferimento dei dati è obbligatorio, pertanto l'eventuale rifiuto a fornirli comporta il mancato perfezionamento della procedura di affidamento.

I dati trattati per le finalità di cui sopra verranno comunicati o saranno comunque accessibili ai dipendenti e collaboratori assegnati ai competenti uffici dell'Università degli Studi del Sannio.

L'Università può comunicare i dati personali di cui è titolare anche ad altre amministrazioni pubbliche qualora queste debbano trattare i medesimi per eventuali procedimenti di propria competenza istituzionale nonché a tutti quei soggetti pubblici ai quali, in presenza dei relativi presupposti, la comunicazione è prevista obbligatoriamente da disposizioni comunitarie, norme di legge o regolamento in particolare richieste alla Procura della Repubblica di consultazione del Sistema Informativo del Casellario, consultazione della Banca dati nazionale antimafia attraverso inserimento di dati anagrafici personali dei soggetti dell'impresa e comunicazioni al casellario dell'ANAC, nonché

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it

Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it



Area "Risorse e Sistemi"

Settore "Approvvigionamento, Appalti e Patrimonio"

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali" 6.S.20

l'Agenzia delle entrate, Camere di commercio, sezione fallimentare, Direzione provinciale per il lavoro, etc..

La gestione e la conservazione dei dati personali raccolti avviene presso l'Università e/o presso fornitori di servizi necessari alla gestione amministrativo-contabile che, ai soli fini della prestazione richiesta, potrebbero venire a conoscenza dei dati personali degli interessati in qualità di Responsabili del trattamento a norma dell'articolo 28 del GDPR.

In relazione alle diverse finalità e agli scopi per i quali sono stati raccolti, i dati saranno conservati sino ad un'eventuale cancellazione disposta dall'amministrazione o su richiesta dell'interessato.

I diritti dell'interessato potranno essere esercitati (anche utilizzando l'apposito modello pubblicato alla pagina <https://www.unisannio.it/it/ateneo/amministrazione/privacy>) inviando una e-mail al Responsabile protezione dei dati al seguente indirizzo e-mail dpo@cert.unisannio.it.

L'interessato ha diritto anche di proporre reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, ai sensi dell'art. 77 del GDPR (<https://www.garanteprivacy.it>).

La presente lettera contratto, firmata digitalmente dal Direttore Generale dell'Università degli Studi del Sannio, dovrà essere firmata digitalmente dal Professionista, in segno di ricevuta ed incondizionata accettazione, e inviata a mezzo "P.E.C." a questa Amministrazione, entro 3 giorni dalla ricezione, al seguente indirizzo di posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it.

Il Direttore Generale
Ing.
Gianluca Basile

Per accettazione
Dott.
Massimo Resce

Università degli Studi del Sannio
Piazza Guerrazzi, 1 - 82100 Benevento (Italy)
Posta elettronica certificata: amministrazione@cert.unisannio.it
Fax: +39.0824.23648

Unità Organizzativa "Affari Legali e Contrattuali"
Responsabile: Dott.ssa Maria Labruna
Per contatti: +39.0824.3050.81; maria.labruna@unisannio.it
Pratica istruita dal Dott. Pasqualino Lerro
Per contatti: +39.0824.3050.62; pasqualino.lerro@unisannio.it