



**CONSULTAZIONE PRELIMINARE DI MERCATO, AI SENSI DELL'ART. 77 DEL D.LGS. N.36/2023, PROPEDEUTICA AD UNA PROCEDURA NEGOZIATA SOTTOSOGLIA TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA MEPA/CONSIP EX ART.50, COMMA 1, LETT.B PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA IN MATERIA DI DUE DILIGENCE FISCALI E CONTABILE DEL BILANCIO ORDINARIO DELL'AGENZIA, DI RISK MANAGEMENT E PROJECT MANAGEMENT PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'AGENZIA PUGLIAPROMOZIONE.**

### **Stazione appaltante**

#### **AGENZIA REGIONALE DEL TURISMO - PUGLIAPROMOZIONE**

Sede legale - Piazza Aldo Moro 33/A Bari

Direzione generale - Lungomare Starita n. 4 c/o Fiera del Levante - Pad. 172 Bari Telefono:

080.5821411 - 080.5821427 Fax 080.5821429

PEC ufficiopatrimoniopp@pec.it

Accesso elettronico alle informazioni: <https://aret.regione.puglia.it/bandi-e-avvisi>

#### **IL DIRETTORE GENERALE**

#### **RENDE NOTO**

Che l'Agenzia Regionale del Turismo Pugliapromozione intende avviare una consultazione preliminare di mercato finalizzata ad acquisire informazioni utili all'attivazione di una procedura negoziata *ex art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 36/2023 e art.1, comma 1 e 2 della legge n.120/2020, attraverso una Trattativa Diretta su Me.P.A.* per l'acquisizione di servizi di **CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA IN MATERIA DI DUE DILIGENCE FISCALI E CONTABILE DEL BILANCIO ORDINARIO DELL'AGENZIA NEL PERIODO 2016-2021, DI RISK MANAGEMENT E PROJECT MANAGEMENT PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'AGENZIA PUGLIAPROMOZIONE.**

1

Il presente avviso persegue le finalità di cui all'art. 77 del Decreto Legislativo n. 36/2023 ed è volto a verificare le soluzioni effettivamente disponibili nel mercato per soddisfare il fabbisogno emergente dell'A.RE.T.

Si rende noto che Pugliapromozione - Agenzia Regionale del Turismo pugliese (di seguito "A.RE.T. o Ente"), intende individuare un operatore economico per il servizio di consulenza e assistenza tecnica in materia di Due Diligence Contabile e Fiscale, Risk Management, nonché per il servizio di Project Management, come meglio descritto di seguito.

Il presente avviso, pubblicato sul sito istituzionale dell'A.RE.T e sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia (B.U.R.P.), è da intendersi finalizzato esclusivamente alla ricezione di manifestazioni di interesse per favorire la partecipazione e consultazione di operatori economici potenzialmente interessati e non è in alcun modo vincolante per l'Ente.

Le manifestazioni di interesse hanno l'unico scopo di comunicare ad ARET la disponibilità a essere invitati a presentare offerta; pertanto, con il presente avviso si avvia un'indagine conoscitiva finalizzata

**ARET PUGLIAPROMOZIONE**  
Direzione Generale  
[aret.regione.puglia.it](http://aret.regione.puglia.it)  
[direzione.generale@aret.regione.puglia.it](mailto:direzione.generale@aret.regione.puglia.it)

Fiera del Levante, PAD. 172  
Lungomare Starita, 70122 Bari  
Tel. +39 080 5821411  
Fax +39 080 5821429

**Uffici Amministrativi**  
Piazza Aldo Moro 33/A, 70122 Bari  
Tel/fax +39 080 5242361  
C.F. 93402500727



all'individuazione di operatori economici da consultare nel rispetto dei principi di trasparenza e parità di trattamento, ai fini di una eventuale procedura negoziata o trattativa diretta.

Il presente avviso ha scopo esclusivamente esplorativo e non comporta l'insorgere di diritti o obblighi negoziali nei confronti dell'Ente; l'A.RE.T. si riserva la possibilità di sospendere, modificare o annullare, in tutto o in parte, il procedimento avviato, e di non dare seguito ad alcuna procedura negoziata.

## **ART. 1 - DESCRIZIONE DEI SERVIZI**

L'A.RE.T., al fine di porre in essere un'innovazione nella gestione dei processi all'interno dell'Agenzia, necessita di avvalersi di strumenti di consulenza e assistenza tecnica dedicata, quali il Project Management, il Risk Management e la Due Diligence Contabile e Fiscale sul Bilancio Ordinario dell'Agenzia relativamente al periodo 2016-2021, individuando un operatore economico specializzato per i servizi in questione.

### **1.1 SERVIZIO DI DUE DILIGENCE CONTABILE E FISCALE**

#### **A. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO**

L'ARET ha intenzione di affidare le attività di base per la funzione di Due Diligence Contabile e Fiscale relativamente al periodo 2016-2021, oltre a tutti gli interventi in correlazione con le funzioni interne di controllo e con le realtà istituzionali di verifica e vigilanza che insistono sull'Ente.

La Due Diligence contabile e fiscale, infatti, costituisce l'attività necessaria all'acquisizione di maggiori informazioni sull'Ente stesso, così da ottenerne una rappresentazione più precisa. In tale ambito, trovano ampio spazio sia le tecniche di analisi di bilancio, sia quelle adottate per la revisione contabile. L'Operatore dovrà occuparsi di tematiche connesse alla verifica contabile e fiscale, nonché fornire supporto per l'analisi e la risoluzione delle questioni legate alla contabilità e alle normative fiscali, con particolare riferimento alla verifica dettagliata di eventuali esposizioni debitorie dell'Agenzia, con particolare riguardo, inoltre, all'utilizzo, nel periodo di riferimento, di carte di credito/debito, appurando la corretta gestione dei suddetti strumenti finanziari da parte di dirigenti e/o funzionari dell'A.RE.T o, al contrario, le eventuali negligenze, laddove queste possano aver compromesso la situazione contabile dell'Agenzia, ivi compresi atti e/o omissioni tali da poter configurare una diretta responsabilità civile, penale ed erariale dei suddetti dipendenti

L'Operatore dovrà avere a disposizione una struttura dotata di requisiti organizzativi, professionali, patrimoniali in linea con la migliore prassi di mercato e con adeguata preparazione nella redazione di pareri contabili e fiscali.

Le principali attività consistono nella revisione e analisi delle pratiche contabili dell'Ente, nonché nell'analisi delle questioni fiscali legate alla sua operatività.

L'Operatore dovrà assicurare la propria disponibilità alle funzioni di controllo dell'Ente fornendo il supporto necessario per consentire a queste ultime di adempiere correttamente ai loro compiti.

#### **B. DURATA**

Il servizio di Due Diligence Contabile e Fiscale avrà la durata di n.12 mesi, con decorrenza immediata dalla data di sottoscrizione del contratto. L'A.RE.T. si riserva la facoltà di rinnovare il contratto, alle medesime condizioni e patti, per una durata da concordare con il fornitore, e potrà esercitare tale facoltà comunicandola all'appaltatore mediante posta elettronica certificata, almeno tre mesi prima della scadenza del contratto originario.



### **C. IMPORTO PRESUNTO DEL SERVIZIO**

L'importo presunto del servizio, per il periodo di valenza contrattuale, è di complessivi € **25.684,44 (I.V.A. compresa)**, soggetto a ribasso.

## **1.2 SERVIZIO DI RISK MANAGEMENT**

### **A. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO**

L'A.R.E.T. ha intenzione di affidare le attività di base per la implementazione del sistema di Risk management dell'Ente da costituire mediante lo studio e l'introduzione di criteri di selezione degli investimenti, di metodologie di analisi e monitoraggio dell'andamento delle gestioni e della rendicontazione e trasparenza informativa nei confronti dell'A.R.E.T.

Le attività potranno peraltro consistere nel verificare la conformità delle regole di governance dei fondi gestiti, esprimendo al riguardo pareri su questioni di particolare complessità, nonché nell'analisi dei possibili impatti di eventuali modifiche regolamentari, side letter e variazioni contrattuali nei rapporti dell'Ente con riferimento ai profili di rischio / rendimento adottati.

Ai fini di quanto previsto, l'Operatore dovrà effettuare:

- con cadenza annuale: un report informativo delle verifiche attuate;
- con cadenza semestrale: un report informativo sulle verifiche da attuare;
- con cadenza mensile: un report informativo sullo stato di avanzamento delle verifiche e su eventuali profili meritevoli di essere attenzionati;
- in via continuativa: un memorandum su ogni eventuale tematica e/o problematica emersa nel corso dell'incarico, ivi incluse le richieste di opinioni, pareri, valutazioni e considerazioni connesse al regolare funzionamento dei fondi e al connesso profilo di rischio/rendimento dell'Ente.

L'Operatore dovrà assicurare la propria disponibilità alle funzioni di controllo dell'Ente fornendo il supporto necessario per consentire a queste ultime di adempiere correttamente ai loro compiti.

### **B. DURATA DEL SERVIZIO**

Il servizio di Risk management avrà la durata di n.12 con decorrenza immediata dalla data di sottoscrizione del contratto. A.R.E.T. si riserva la facoltà di rinnovare il contratto, alle medesime condizioni e patti, per una durata da concordare con il fornitore, e potrà esercitare tale facoltà comunicandola all'appaltatore mediante posta elettronica certificata, almeno tre mesi prima della scadenza del contratto originario.

### **C. IMPORTO PRESUNTO DEL SERVIZIO**

L'importo presunto del servizio, per il periodo di valenza contrattuale, è di complessivi € **25.684,44 (I.V.A. inclusa)**, soggetto a ribasso.

## **1.3 IL SERVIZIO DI PROJECT MANAGEMENT**

### **A. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO**

L'A.R.E.T. intende affidare le attività relative alla gestione dei progetti dell'Ente mediante un servizio di Project Management.



L'Operatore dovrà occuparsi del supporto alla Direzione Generale e l'affiancamento nella pianificazione, coordinamento e monitoraggio delle attività legate ai progetti dell'Ente al fine di garantirne il successo e il rispetto dei tempi e dei budget stabiliti. Questo comprende la definizione di obiettivi, pianificazione delle risorse, gestione dei rischi e comunicazione con le parti interessate.

L'Operatore dovrà avere una struttura organizzativa, professionale e patrimoniale adeguata, in conformità con le migliori pratiche di mercato, e deve possedere competenze specifiche nel campo del Project Management.

Le principali attività includono il supporto alla Direzione Generale ed il rafforzamento degli uffici interni dell'Agenzia, anche con l'ausilio di un software dedicato, nella definizione dei piani di progetto, l'allocatione delle risorse, la gestione dei team di lavoro, il monitoraggio dell'avanzamento e la risoluzione dei problemi che possono sorgere durante l'implementazione dei progetti.

L'Operatore dovrà garantire la disponibilità a fornire supporto alle funzioni di controllo dell'Ente, assicurando che i progetti siano completati in tempo, nel rispetto dei budget e dei requisiti di qualità.

## **B. DURATA**

Il servizio di Project Management avrà la durata di n.12 mesi, con decorrenza immediata dalla data di sottoscrizione del contratto. ARET si riserva la facoltà di rinnovare il contratto, alle medesime condizioni e patti, per una durata da concordare con il fornitore, e potrà esercitare tale facoltà comunicandola all'appaltatore mediante posta elettronica certificata, almeno tre mesi prima della scadenza del contratto originario.

## **C. IMPORTO PRESUNTO DEL SERVIZIO**

L'importo presunto del servizio, per il periodo di valenza contrattuale, è di complessivi **€25.000,00 (lettera)**, soggetto a ribasso.

4

## **ART. 2 - NUMERO DI OPERATORI DA INVITARE ALLA SUCCESSIVA PROCEDURA**

Scaduto il termine per la presentazione delle manifestazioni di interesse, l'Ente procederà a verificare le dichiarazioni pervenute.

Qualora le manifestazioni regolari siano in numero inferiore a 5, l'Ente si riserva la facoltà di espletare comunque la successiva procedura di gara, invitando esclusivamente l'operatore/gli operatori che avranno manifestato l'interesse a partecipare.

## **ART. 3 - REQUISITI MINIMI NECESSARI PER LA PARTECIPAZIONE**

Per essere ammessi a partecipare, gli operatori economici dovranno essere in possesso dei seguenti requisiti:

a) requisiti di ordine generale: insussistenza delle cause di esclusione di cui agli artt. 94 e 95 del D.lgs. 36/2023, espressamente riferite all'Operatore Economico e a tutti i soggetti indicati nella medesima norma;

b) requisiti di idoneità professionale ex art. 100, comma 1, lett. a) e comma 3 d.lgs. n. 36/2023:

- iscrizione alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura (o registro equivalente per operatori economici stranieri) inerente al settore di attività oggetto della presente procedura;

c) requisiti tecnici e professionali ex art. 100, comma 1, lett. c) e comma 6 d.lgs. n. 36/2023:

- aver svolto attività di assistenza tecnica sui servizi oggetto dell'appalto in favore di soggetti pubblici o privati nell'ultimo triennio;



#### ART. 4 - DOMANDA DI PARTECIPAZIONE

La domanda di manifestazione di interesse, redatta sul modulo predisposto dall'Ente, disponibile al link [www.agenziapugliapromozione.it/portal/bandi-di-gara-e-contratti](http://www.agenziapugliapromozione.it/portal/bandi-di-gara-e-contratti), dovrà pervenire da un indirizzo PEC riconducibile all'operatore economico, entro e non oltre le **ore 12.00 del giorno 29.04.2024**, al seguente indirizzo PEC: [ufficiopatrimoniopp@pec.it](mailto:ufficiopatrimoniopp@pec.it);

I soggetti interessati devono far pervenire, con le modalità di cui sopra, i seguenti documenti:

- i) manifestazione d'interesse indirizzata a Pugliapromozione – Agenzia Regionale del Turismo, indicando il seguente oggetto “ **Manifestazione di interesse CONSULTAZIONE PRELIMINARE DI MERCATO, AI SENSI DELL'ART. 77 DEL D.LGS. N.36/2023, PROPEDEUTICA AD UNA PROCEDURA NEGOZIATA SOTTOSOGLIA TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA MEPA/CONSIP EX ART.50, COMMA 1, LETT.B PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA IN MATERIA DI DUE DILIGENCE FISCALI E CONTABILE DEL BILANCIO ORDINARIO DELL'AGENZIA, DI RISK MANAGEMENT E PROJECT MANAGEMENT PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'AGENZIA PUGLIAPROMOZIONE**” e sottoscritta mediante firma digitale dal Puglia promozione legale rappresentante (o suo procuratore) dell'operatore economico secondo il fac-simile allegato al presente avviso (allegato A);
- ii) informativa trattamento dati personali ai sensi dell'art. 13 del Reg. UE 2016/679, firmata digitalmente (allegato B);
- iii) preventivo del servizio richiesto.

La manifestazione di interesse dovrà essere sottoscritta digitalmente dal legale rappresentante, con cui il medesimo, oltre ad indicare la sede legale, il recapito telefonico etc., dichiara testualmente di possedere i requisiti richiesti.

Non saranno ammesse le istanze pervenute oltre il termine sopra indicato. Al fine dell'accertamento del rispetto del termine di presentazione, richiesto a pena di esclusione, farà fede unicamente il giorno e l'ora di arrivo della PEC all'indirizzo di posta elettronica certificata [ufficiopatrimoniopp@pec.it](mailto:ufficiopatrimoniopp@pec.it);

#### ART. 5 - CHIARIMENTI

Eventuali chiarimenti potranno essere richiesti, a mezzo PEC, all'indirizzo [ufficiopatrimoniopp@pec.it](mailto:ufficiopatrimoniopp@pec.it), con l'indicazione nell'oggetto della mail del termine “**RICHIESTA CHIARIMENTI PER CONSULTAZIONE PRELIMINARE DI MERCATO PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA IN MATERIA DI DUE DILIGENCE FISCALI E CONTABILE DEL BILANCIO ORDINARIO DELL'AGENZIA, DI RISK MANAGEMENT E PROJECT MANAGEMENT PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'AGENZIA PUGLIAPROMOZIONE**” entro il **23.04.2024 ore 12.00**. Le risposte verranno pubblicate sul sito tempestivamente. Non sono ammessi chiarimenti telefonici, né a mezzo e-mail.

#### ART. 6 - TRATTAMENTO DATI PERSONALI

Ai sensi del Regolamento 2016/679/UE, si informa che i dati forniti dagli operatori economici saranno trattati esclusivamente per le finalità connesse alla gara e per l'eventuale successiva stipula e gestione del contratto, nel rispetto di condizioni e modalità previste dalla legislazione vigente in materia.

Allegati:

- Fac-simile di manifestazione di interesse (allegato A);



- Informativa trattamento dati personali ai sensi dell'art. 13 del Reg. UE 2016/679, firmata digitalmente (allegato B).

### **PER INFORMAZIONI E COMUNICAZIONI**

Responsabile Unico del Progetto - Dott.ssa Giulia Coviello, funzionario direttivo Ufficio Patrimonio e Attività Negoziali

e-mail: [g.coviello@aret.regione.puglia.it](mailto:g.coviello@aret.regione.puglia.it)

### **CLAUSOLA DI SALVAGUARDIA**

La partecipazione alla presente consultazione non determina l'insorgere di alcun diritto contrattuale e negoziale in capo ai soggetti che manifestano interesse, né costituisce invito a presentare offerta o impegna ad alcun titolo l'A.Re.T. Pugliapromozione nei confronti degli operatori economici interessati. L'A.Re.T. si riserva di avviare apposita procedura negoziata su piattaforma Me.P.A. nel rispetto delle procedure sotto-soglia previste dal D.lgs. n. 36/2023 e ss.mm. ii.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**Dott. Luca Scandale**