



Spett.li Società
INTERDATA CUZZOLA S.R.L.
Partita IVA: 01153560808,
Via Cavour, 30, 89127 Reggio di Calabria RC;

ACG Auditing & Consulting Group S.r.l.
Partita IVA: 00758240550,
Piazza Bruno Buozzi, 3, 05100 Terni TR;

DM S.r.l.
Partita IVA :02568640649,
CONTRADA TUORO 52, Avellino;

Simmaco Riccio Dott.re Commercialista,
Partita IVA: 09202101219
Via G.Carducci n.38, Milano;

PricewaterhouseCoopers Business Services S.r.l.,
Partita IVA: 06234620968
PIAZZA TRE TORRI 2 - 20145 - MILANO (MI);

1

**OGGETTO: PROCEDURA NEGOZIATA PER AFFIDAMENTO SOTTOSOGLIA AI SENSI DELL'ART.50, COMMA 1, LETT.B) D.LGS 36/2023 TRAMITE CONFRONTO DI PREVENTIVI SU PIATTAFORMA MEPA-CONSIP PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI RISK MANAGEMENT, DUE DILIGENCE FISCALI E CONTABILE DEL BILANCIO ORDINARIO DELL'AGENZIA NEL PERIODO 2016-2021 E DEI SERVIZI DI PROJECT MANAGEMENT PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'AGENZIA.
CIG B2502C4493**

LETTERA DI INVITO

ART. 1 - 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 padiglione 172 Bari

Telefono: 080.5821411 Fax: 080. 5821429 - PEC: ufficiopatrimoniopp@pec.it

Accesso elettronico alle informazioni: <http://www.agenziapugliapromozione.it/portal/bandi-di-gara-e-contratti>

ARET PUGLIAPROMOZIONE
Direzione Generale
aret.regione.puglia.it
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

Responsabile Unico di Progetto

Dott.ssa Giulia Coviello – g.coviello@aret.regione.puglia.it

ART. 2. - PROCEDURA

2.1. Procedura

Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett.c del D.Lgs. n. 36/2023, tramite Confronto di Preventivi sulla piattaforma Me.P.A.

Ai fini dell'individuazione di operatori economici disponibili sul mercato per la fornitura dei suddetti servizi per il soddisfacimento del fabbisogno dell'A.RE.T di cui nelle premesse, con Determinazione del D.G. 14.02.2024, n. 40 è stata indetta una consultazione preliminare di mercato finalizzata ad acquisire informazioni utili all'attivazione di una procedura negoziata ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. c) del D.lgs. n.36/2023, tramite Confronto di Preventivi sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) per l'acquisizione dei "SERVIZI DI DUE DILIGENCE SU BILANCIO ORDINARIO, RISK MANAGEMENT E PROJECT MANAGEMENT", intesi come servizi a supporto della gestione interna dell'A.RE.T.;

Con Determinazione del Direttore Generale di Pugliapromozione 03.07.2024, n. 259 è stata indetta una procedura telematica di gara, ai sensi dell' art. 50, comma 1, lett. c), del Codice dei Contratti Pubblici D.Lgs. 36/2023., cui sono invitati gli operatori economici in indirizzo che hanno presentato manifestazione di interesse alla suddetta consultazione di mercato entro i termini di scadenza fissati e che risultano iscritti nella seguente categoria merceologica:

- Servizi di supporto specialistico
- Categoria CPV: 79411000-8 Descrizione: Servizi generali di consulenza gestionale.

Il termine per la trasmissione dell'offerta economica da parte degli operatori economici, ai sensi dell'art. 92 del D.Lgs n. 36/2023 è fissato al 18.07.2024, ore 12:00; fa fede, comunque, il documento di riepilogo generato dalla piattaforma stessa, oggetto di pubblicazione sul sito dell'ARET, ai sensi nell'art. 28 del D.Lgs. n. 36/2023.

L'operatore non è tenuto a versare alcun contributo all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) poiché il valore dell'appalto è inferiore a €150.000,00.

La tipologia della prestazione non comporta rischi di interferenza.

ART. 3 – CONTESTO, OGGETTO DEL SERVIZIO, FONTE DI FINANZIAMENTO

3.1. Contesto

- Al fine di porre in essere un'innovazione nella gestione dei processi all'interno dell'Agenzia Pugliapromozione, ottimizzando tempi, costi e qualità delle attività svolte e dei servizi erogati, è emerso il fabbisogno di dotare l'A.RE.T dei più innovativi strumenti, nonché di assistenza tecnica dedicata, in aree strategiche per la gestione del cambiamento quali il

Project Management, il Risk Management e la Due Diligence Contabile e Fiscale sul Bilancio Ordinario dell’Agenzia relativamente al periodo 2016-2021;

- A seguito dell’avvicendamento ai vertici dell’A.RE.T nel periodo precedente alla nomina dell’attuale Direttore Generale dell’Agenzia Dott.Luca Scandale, a seguito di il D.P.G.R. 10 novembre 2021, n. 404, notificato all’Agenzia Pugliapromozione in data 15.11.2021, il Direttore Generale ha ritenuto necessario acquisire il servizio di Due Diligence Contabile e Fiscale sul Bilancio Ordinario dell’Agenzia relativamente al periodo d’imposta a partire dall’anno 2016 fino all’anno 2021;
- Al fine di una approfondita analisi della situazione contabile e fiscale dell’Agenzia, tale analisi dovrà vertere in anche sulla verifica dettagliata di eventuali disposizioni debitorie, con particolare riguardo 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;
- La due diligence fiscale consiste in un’analisi che fotografa la situazione dell’ente in un dato momento rilevante della vita dello stesso attraverso un’indagine effettuata da professionisti esperti del settore (tipicamente dottori commercialisti o revisori legali) che ha come obiettivo quello di verificare tutte le informazioni per valutare l’attività di un’amministrazione e la sua compliance alla normativa amministrativa e fiscale in vigore;
- La due diligence fiscale può essere definita come un processo di natura valutativa, rettificativa, informativo che consente agli organi di vertice di conoscere i punti di forza e di debolezza dell’ente, mediante una accurata verifica della *compliance* fiscale dello stesso.
- Si ritiene, pertanto, che la *due diligence* contabile e fiscale sia uno strumento indispensabile al fine di garantire la limitazione o all’annullamento dei rischi fiscali attuali o potenziali in capo all’Agenzia, strettamente connessi alle attività di Risk Management.
- Direttamente correlato allo strumento della Due Diligence contabile e fiscale Bilancio Ordinario dell’Agenzia, infatti, è da considerarsi lo strumento del Risk Management, o gestione del rischio, finalizzato alla valutazione e pianificazione di tutte le attività necessarie (ivi compresa la eventuale assicurazione del rischio) alla riduzione del potenziale impatto negativo che variabili interne o esterne ad un’organizzazione in relazione ai suoi obiettivi/mission;
- La chiusura della programmazione P.O.R FESR-FSE 2014 – 2020 relativamente alla misura “Attrattori culturali, naturali e turismo” Asse VI – Tutela dell’ambiente e promozione delle risorse naturali e culturali – Azione 6.8 Interventi per il riposizionamento competitivo delle destinazioni turistiche 2020-2024”, infatti, ha reso necessaria attività di liquidazione delle attività realizzate nel precedente settennio;
- La fase conseguente di rendicontazione della spesa sostenuta ai fini della certificazione della stessa, che vede impegnata l’Agenzia entro il primo semestre dell’anno in corso, ha

determinato la necessità per l'A.RE.T. di effettuare una ricognizione approfondita delle risorse assegnate e impiegate nell'attuazione del Piano Strategico del Turismo nel periodo considerato;

- La necessità di prevedere eventuali rischi dovuti allo stato di attuazione del Piano Strategico a fronte di possibili “rischi di non conformità alle norme”, ivi compresi i rischi di incorrere in sanzioni penali, ammende, perdite finanziarie o danni reputazionali e di immagine conseguenti al mancato rispetto delle norme di legge vigenti, di regolamenti o codici di condotta, rende necessario per l'A.RE.T. dotarsi dello strumento di Risk Management, trasversale rispetto alle attività dell'Agenzia, dal rispetto delle norme di rendicontazione della spesa;
- L'applicazione di metodologie di analisi e gestione dei rischi in merito allo stato di attuazione della gestione di fondi finanziari nazionali e comunitari e l'implementazione di una sistematica gestione dei rischi di decertificazione della spesa, la loro governance e supervisione si ritiene necessaria in un contesto operativo in costante evoluzione nell'ambito della pubblica amministrazione in relazione la gestione dei rischi derivante ai controlli amministrativi sui fondi strutturali UE, con l'obiettivo di una sempre maggiore accountability dell'Agenzia sui risultati raggiunti nel perseguimento dei propri compiti istituzionali;
- A tal fine, infatti l'attività di Risk Management dovrà necessariamente produrre entro il trimestre successivo alla data di inizio dell'esecuzione del servizio, un Piano di Rischio dettagliato in funzione delle problematiche possibili a causa di eventuali decertificazioni della spesa nell'ambito dell'attuazione dei programmi approvati a valere sui fondi comunitari, giungendo ad una proposta di assicurazione del rischio entro il 31.05.2024;
- Con Determinazione del D.G. 28.12.2023, n.713 si è provveduto ad impegnare, inoltre, la somma complessiva di € **51.368,88** sul Capitolo 10808 denominato “*Servizi di Assistenza tecnica*” dell'esercizio finanziario 2024-2026, per l'acquisizione di servizi di gestione e formazione denominati “Risk Management” e “Due Diligence”, destinati agli uffici amministrativi dell'A.RE.T.;
- Il nuovo Codice dei Contratti pubblici, con le disposizioni in esso contenute, divenute efficaci a partire dal 1° luglio 2023, introduce il titolo I della Prima Parte del Codice, interamente dedicato ai “principi generali”.
- Il primo principio, sancito nell'art. 1 del Codice suddetto, è il “principio di risultato”, che apporta un profondo cambio di approccio alla materia del public procurement, attuando, nel settore dei contratti pubblici, il principio del buon andamento e dei correlati principi di efficienza, efficacia ed economicità, nell'ambito di un “risultato” conseguito “nell'interesse della comunità e per il raggiungimento degli obiettivi dell'Unione europea”;
- Il nuovo Codice dei contratti (D.Lgs. 36/2023) enfatizza le indispensabili competenze nella gestione dei progetti ed indica il RUP da Responsabile Unico del Procedimento a Responsabile Unico del Progetto, sulla scia di quanto già previsto dalle Linee guida ANAC n. 3, che prevedono che il RUP debba avere anche adeguata competenza quale Project

Manager, acquisita attraverso la frequenza di corsi di formazione in materia di Project Management;

- L'allegato II.4, in attuazione degli artt. 62 e 63 del suddetto Codice, prevede il sistema di qualificazione delle stazioni appaltanti indicandone i requisiti di qualificazione e dell'iscrizione delle stazioni appaltanti nell'apposito elenco gestito dall'Autorità, indicandone i requisiti necessari con particolare riferimento a quelli relativi alla consistenza, esperienza e competenza delle risorse umane operanti nell'ambito della struttura organizzativa stabile che svolga stabilmente attività nell'ambito degli appalti e acquisti, ivi compresa un'adeguata competenza in project management" (qualifica di project manager ai sensi dei punti 4.3 e 7.3 delle Linee Guida n. 3 di ANAC);
- L'attività di Project Management che si intende realizzare, pertanto, ricomprende la gestione ingegnerizzata dei processi, anche attraverso l'implementazione di un file gestionale funzionale alla gestione *on time* e *on going* di tutte le attività poste in essere dell'Agenzia.
- In considerazione di tale esigenza, su impulso del Direttore Generale, è stato ritenuto necessario procedere con l'acquisizione di un servizio di gestione e formazione, meglio noto come "Project Management", rivolto al personale e agli Uffici amministrativi dell'A.RE.T.;
- Con Determinazione del D.G. 29.12.2022, n.2085 si è provveduto ad impegnare, inoltre, la somma complessiva di € 25.000,00 sul capitolo nr. 10808 denominato "Servizi di Assistenza tecnica ed informatica" del Bilancio di Previsione 2024-2026 (Imp.di spesa nr. 2043/2022) per l'acquisizione del Servizio di Project Management;

3.2. Oggetto dei servizi

I servizi richiesti sono i seguenti:

SERVIZIO DI DUE DILIGENCE CONTABILE E FISCALE

- 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.

SERVIZIO DI RISK MANAGEMENT

- 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.

SERVIZIO DI PROJECT MANAGEMENT

- 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'allocazione 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.

3.3. Fonte di Finanziamento

Risorse Ordinarie – capitolo Capitolo 10808 denominato “*Servizi di Assistenza tecnica*” dell'esercizio finanziario 2024-2026

ART. 4. - IMPORTO DEL SERVIZIO, DURATA, MODIFICA CONTRATTUALE, FONTE DI FINANZIAMENTO

4.1. Importo del Servizio

L'importo complessivo stimato a base della procedura da avviare come importo massimo soggetto a ribasso è pari ad € 76.368,88 (IVA inclusa), così ripartito:

- SERVIZIO DI DUE DILIGENCE CONTABILE E FISCALE - € 25.684,44 (I.V.A. compresa);
- SERVIZIO DI RISK MANAGEMENT - € 25.684,44(I.V.A. compresa);
- SERVIZIO DI PROJECT MANAGEMENT - €25.000,00(I.V.A. compresa)

Le offerte in gara sono proposte con un ribasso sulla base d'asta, attraverso l'indicazione dello sconto. Non saranno ammesse offerte economiche superiori a tale importo. Le offerte economiche andranno formulate al netto dell'IVA.

Il corrispettivo è rappresentato dal prezzo proposto con l'offerta economica ed è calcolato a rischio del fornitore, in base alla prestazione descritta in “oggetto della fornitura” (vedi art. 3.2.), secondo i propri calcoli, le proprie indagini e le stime effettuate.

Il pagamento del corrispettivo di ciascuna fattura elettronica sarà effettuato entro 60 giorni dall'emissione della stessa. L'emissione della fattura potrà avvenire solamente a seguito del rilascio, ex art. 116 del D. Lgs. n. 36/2023 del certificato di verifica di conformità da parte del responsabile del procedimento che autorizza emissione/pagamento fattura.

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui all'art. 3 della Legge n. 136/2010, e ai fini dell'immediata tracciabilità dei pagamenti, il pagamento delle prestazioni avverrà da parte dell'A.Re.T. con accredito del corrispettivo su un conto dedicato, anche non in via esclusiva,

all'oggetto della presente procedura che dovrà essere opportunamente comunicato all'A.Re.T. L'offerta dovrà avere validità per un periodo di 180 (centottanta) giorni decorrenti dalla data di scadenza del termine di presentazione dell'offerta previsto dalla presente lettera d'invito.

4.2 Durata

I servizi richiesti dovranno avere la durata di 12 mesi a partire dalla data di sottoscrizione della stipula tramite piattaforma Me.pa;

4.3. Modifica contrattuale

L' A.RE.T ha facoltà di ricorrere alla modifica contrattuale per variazione in aumento ai sensi dell'art. 120 del D.Lgs. n. 36/2023, assumendo corrispondente impegno di spesa.

ART. 5. - REQUISITI DI PARTECIPAZIONE, DOCUMENTAZIONE RICHIESTA, RICHIESTA CHIARIMENTI

5.1. Requisiti di partecipazione

L'operatore economico invitato è individuato ai sensi dell'art. 65 del D.Lgs. n. 36/2023, in possesso dei requisiti di ordine generale, di idoneità professionale, di capacità economico-finanziaria e di capacità tecniche e professionali, da dichiarare nel DGUE.

8

Il concorrente attesta il possesso dei requisiti richiesti dall'art. 100 del D.Lgs. n. 36/2023 mediante compilazione della DGUE (Parte IV) che contiene dichiarazioni sostitutive conformi alle previsioni del Testo Unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa ai (D.P.R. n. 445/2000), indicando tutte le condanne penali riportate, ivi comprese quelle per cui abbia beneficiato di non menzione.

L'operatore è tenuto ad attestare **l'assenza dei motivi di esclusione** ex art. 94 del D.lgs. n. 36/2023.

Con riguardo ai **motivi di esclusione**, l'operatore è tenuto a compilare la Parte III del DGUE. In particolare, al fine di consentire alla stazione appaltante la verifica dei motivi di esclusione dalla procedura, ai sensi dell'art. 99 del D.lgs. n. 36/2023, l'operatore è tenuto a compilare il DGUE che contiene dichiarazioni sostitutive conformi alle previsioni del Testo Unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa ai (D.P.R. n. 445/2000).

Con riguardo ai requisiti di **idoneità professionale**, ai sensi dell'art. 100, comma 3 del D.Lgs. 36/2023, l'operatore è tenuto a compilare la parte IV lettera A) del DGUE.

Con riguardo ai **requisiti economici finanziari**, ai sensi dell'art. 100, comma 11 del D.Lgs. 36/2023, l'operatore è tenuto a compilare la parte IV lettera B) del DGUE per dimostrare il fatturato d'impresa degli ultimi tre anni (2020-2021-2022), almeno pari, per ciascun anno, al valore della base d'asta.

Con riguardo ai **requisiti tecnico-professionali**, ai sensi dell'art. 100, comma 11 del D.Lgs. 36/2023, l'operatore è tenuto a compilare la parte IV lettera C) del DGUE e dimostrare di possedere almeno tre anni di esperienza analoghe all'oggetto della richiesta.

Per partecipare alla presente procedura il concorrente dovrà essere in possesso di tutti i requisiti sopra indicati al momento della scadenza del termine di presentazione dell'offerta.

Il possesso dei requisiti di partecipazione deve persistere durante lo svolgimento della gara e per l'intera durata del contratto e dovrà essere attestato mediante dichiarazioni rilasciate in conformità del D.P.R. n. 445/2000 che possono essere contenute in un unico documento (Allegato A – DGUE).

5.2. Documentazione richiesta ai fini della partecipazione

L'operatore è tenuto al caricamento su piattaforma Me.P.A., della seguente documentazione:

1. La presente **Lettera d'Invito** sottoscritta con firma digitale dal legale rappresentante dell'impresa e/o del procuratore (in tal caso allegare atto di conferimento di poteri di rappresentanza) per accettazione delle condizioni in essa riportate;
2. Il **Patto di Integrità** sottoscritto con firma digitale dal legale rappresentante dell'impresa;
3. **Scheda tecnica** elaborata dall'operatore economico che illustri per ciascun servizio le relative modalità di esecuzione proposte, ivi compreso il cronoprogramma di massima, la composizione e la qualificazione del team di professionisti a ciascun servizio dedicati (curriculum vitae, esperienza specifica, possesso di eventuali certificazioni), la eventuale disponibilità di una piattaforma informatica dedicata ed ogni ulteriore informazione ritenuta utile ai fini della migliore descrizione dell'articolazione dei servizi proposti, nonché il dettaglio delle esperienze pregresse prestate in favore di pubbliche amministrazioni nell'ultimo triennio, idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali oggetto dell'affidamento dei servizi di Due Diligence Contabile e Fiscale, Risk Management e Project Management
4. **Company Profile**;
5. **L'offerta economica**, generata dal Me.P.A., corredata da un **dettaglio costi per ciascuno dei servizi richiesti**;
6. L'Estratto **DGUE** da compilare on line (seguire le indicazioni caricate dalla stazione appaltante in dgue-request)
7. **Documento** di identità rappresentante legale
8. Attestazione della registrazione alla seguente piattaforma informatica ANAC http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/Servizi/ServiziOnline/_RegistrazioneProfilazioneU (screenshot dell'avvenuta iscrizione).

5.3. Soccorso Istruttorio, Avvalimento, Subappalto

5.3.1. Soccorso istruttorio

La mancanza, l'incompletezza e ogni altra irregolarità essenziale degli elementi e delle dichiarazioni sostitutive inerenti i requisiti di partecipazione (DGUE), è integrabile entro n. 5 giorni. Nel caso di inutile

decorso del termine suppletivo assegnato per la regolarizzazione, il concorrente è escluso dalla gara. Costituiscono irregolarità essenziali non sanabili le carenze della documentazione che non consentono l'individuazione del contenuto dei documenti/informazioni o del soggetto responsabile della stessa. Nei casi di irregolarità formali o di mancanza/incompletezza di dichiarazioni non essenziali, la stazione appaltante ne richiede comunque la regolarizzazione, ma non applica alcuna sanzione.

In ottemperanza al disposto dell'art. 101 del D.Lgs 36/2023, il Committente può richiedere, tramite M.e.P.A., al concorrente che partecipa alla gara, la documentazione integrativa che riterrà opportuna. Il concorrente interessato dalla richiesta di integrazione documentale è preventivamente informato a mezzo PEC, trasmessa dalla piattaforma, all'indirizzo del legale rappresentante dell'impresa.

Il concorrente potrà rispondere alla richiesta di integrazione tramite portale con eventuale allegazione documentale. Scaduti i termini per la presentazione della risposta il concorrente non potrà più rispondere alla richiesta di integrazione.

Per tutto quanto non richiamato, si rinvia alla norma dell'art. 101 del D.Lgs. n. 36/2023.

5.3.2 Avvalimento

In caso di avvalimento il concorrente allega all'offerta:

- a) propria dichiarazione attestante l'avvalimento dei requisiti necessari, con specifica indicazione degli stessi e dell'impresa ausiliaria;
- b) propria dichiarazione circa il possesso dei requisiti da parte dell'impresa ausiliaria;
- c) dichiarazione sottoscritta dall'impresa ausiliaria attestante il possesso da parte di quest'ultima dei requisiti di idoneità morale (art. 94 e 95 del D.Lgs. n. 36/2023), nonché dei requisiti tecnici e delle risorse oggetto di avvalimento;
- d) dichiarazione dell'impresa ausiliaria con cui quest'ultima si obbliga a mettere a disposizione del concorrente, per tutta la durata dell'appalto, le risorse di cui lo stesso è carente;
- e) dichiarazione sottoscritta dall'impresa ausiliaria con cui quest'ultima attesti che non partecipa alla gara in proprio o associata o consorziata;
- f) il contratto in originale in virtù del quale l'impresa ausiliaria si obbliga nei confronti del concorrente a fornire i requisiti anzidetti per la durata dell'appalto;

10

Per tutto quanto non espressamente previsto si rinvia all'art. 104 del D.Lgs. n. 36/2023.

Subappalto

Sulla base delle dichiarazioni depositate, mediante la partecipazione alla consultazione preliminare di mercato, l'operatore economico assolve ai requisiti necessari per svolgere in proprio l'attività. Ai fini della presente negoziazione qualora intendesse subappaltare parte del servizio, l'operatore è tenuto a farlo in conformità a quanto previsto dall'art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023

L'affidatario è tenuto a depositare il contratto di subappalto presso la stazione appaltante almeno venti giorni prima della data di effettivo inizio dell'esecuzione delle relative prestazioni. Le condizioni principali sono le seguenti:

a) il subappaltatore sia qualificato nella relativa categoria e non sussistono a suo carico le cause di esclusione di cui al Capo II Titolo IV della Parte V del DLgs. 36/2023;

b) all'atto dell'offerta siano stati indicati i lavori o le parti di opere ovvero i servizi e le forniture o parti di servizi e forniture che si intende subappaltare, con il rispettivo valore economico.

Il contraente principale e il subappaltatore sono responsabili in solido nei confronti della stazione appaltante in relazione alle prestazioni oggetto del contratto di subappalto. L'aggiudicatario è responsabile in solido con il subappaltatore in relazione agli obblighi retributivi e contributivi, ai sensi dell'art. 29 del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276.

TUTTI I CONTRATTI DI FORNITURE/SERVIZI CHE NON COSTITUISCONO SUBAPPALTO DEVONO ESSERE DEPOSITATI E/O TRASMESSI AL COMMITTENTE ENTRO IL TERMINE DI 10 GIORNI DALLA COMUNICAZIONE DI AGGIUDICAZIONE O, AL PIU' TARDI, ENTRO LA DATA DI SOTTOSCRIZIONE DEL CONTRATTO.

I CONTRATTI DI SUBAPPALTO DEVONO ESSERE DEPOSITATI E/O TRASMESSI AL COMMITTENTE ALMENO 20 GIORNI PRIMA DELL'INIZIO DELL'ESECUZIONE, A PENA DI DECADENZA DALLA AUTORIZZAZIONE A PRATICARE IL SUBAPPALTO.

Al momento del deposito del contratto di subappalto presso la stazione appaltante l'aggiudicatario trasmette altresì la dichiarazione del subappaltatore attestante l'assenza dei motivi di esclusione di cui agli art. 94 e 95 e il possesso dei requisiti speciali di cui all'art.100. La stazione appaltante verifica la dichiarazione del subappaltatore tramite la Banca dati nazionale di cui all' art.99.

11

Il subappaltatore, per le prestazioni affidate in subappalto, deve garantire gli stessi standard qualitativi e prestazionali previsti nel contratto di appalto e riconoscere ai lavoratori un trattamento economico e normativo non inferiore a quello che avrebbe garantito il contraente principale, inclusa l'applicazione dei medesimi contratti collettivi nazionali di lavoro, qualora le attività oggetto di subappalto coincidano con quelle caratterizzanti l'oggetto dell'appalto ovvero riguardino le lavorazioni relative alle categorie prevalenti e siano incluse nell'oggetto sociale del contraente principale. L'affidatario corrisponde i costi della sicurezza e della manodopera, relativi alle prestazioni affidate in subappalto, alle imprese subappaltatrici senza alcun ribasso; la stazione appaltante, sentito il direttore dei lavori, il coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, ovvero il direttore dell'esecuzione, provvede alla verifica dell'effettiva della presente disposizione. L'affidatario è solidalmente responsabile con il subappaltatore degli adempimenti, da parte di questo ultimo, degli obblighi di sicurezza previsti dalla normativa vigente.

Per quanto non espressamente richiamato nella presente Lettera di invito si rinvia all'art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023.

Nella domanda di partecipazione, nel DGUE dovrà essere dichiarata e indicata la parte di prestazione da realizzare in subappalto con la relativa quotazione economica, pena la inammissibilità del sub-appalto.

5.4. Cauzione Provvisoria, Cauzione Definitiva e Polizza assicurativa

5.4.1. Cauzione Provvisoria

Per la presente procedura, non trova applicazione l'art. 106 del D.Lgs. n. 36/2023, in quanto l'operatore invitato non è tenuto alla "garanzia provvisoria" ai sensi dell'art. 53, comma 1 del medesimo decreto;

5.4.2. Garanzia Definitiva

Ai sensi dell'art. 53, comma 1 del D.lgs n. 36/2023, il fornitore non è tenuto al rilascio della cauzione definitiva, ricorrendo l'affidamento ex art. 50, comma 1 del medesimo decreto e in presenza di uno sconto in offerta.

5.5 Richiesta chiarimenti

Eventuali richieste di chiarimenti potranno essere inviate al seguente indirizzo pec: ufficiopatrimoniopp@pec.it entro le **ore 12.00 del 17.07.2024**.

ART. 6 - MODALITA' RELATIVE ALL'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA ED ALL'AGGIUDICAZIONE

La stazione appaltante si riserva la facoltà di non procedere all'affidamento del servizio per sopravvenute ragioni di pubblico interesse, senza che il partecipante possa vantare alcuna pretesa al riguardo.

In base a quanto stabilito dal Codice dei contratti pubblici all'art. 48, comma 2, l'affidamento diretto (art. 50, comma 1 del D.lgs. 36/2023.), si completerà tramite determina a contrarre, contenente, in modo semplificato, l'oggetto dell'affidamento, l'importo, il fornitore, le ragioni della scelta del fornitore, il possesso da parte dello stesso dei requisiti di carattere generale, nonché il possesso dei requisiti tecnico-professionali.

ART. 7 - STIPULA DEL CONTRATTO

La stipulazione del contratto è subordinata al positivo esito delle verifiche previste dall'art. 99 del D. lgs. n. 36/2023 e dalla normativa vigente in materia di lotta alla mafia (D.lgs. 159/2011 c.d. Codice antimafia). Qualora la stazione appaltante proceda ai sensi degli articoli 88 comma 4-bis, e 92 comma 3 del d.lgs. 159/2011, essa potrà recedere dal contratto laddove si verificano le circostanze di cui agli articoli 88, commi 4-bis e 4-ter e 92 commi 3 e 4 del citato decreto.

La stipula attraverso piattaforma Me.P.A. ha luogo, ai sensi dell'art. 55 del D.Lgs. n. 36/2023, entro 30 giorni dall'intervenuta efficacia dell'aggiudicazione, salvo il differimento espressamente concordato con l'aggiudicatario. Nel caso specifico, il termine dilatorio non trova applicazione, valendo le condizioni di cui all'art.55, comma 2 del medesimo decreto.

Il contratto è soggetto agli obblighi in tema di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla l. 13 agosto 2010, n. 136.

Art. 8 – RISERVATEZZA E COMUNICAZIONE DATI PERSONALI

Ai sensi della normativa in materia di protezione dei dati (Regolamento UE 2016/679), s’informa che il Titolare del trattamento dei dati rilasciati per la partecipazione alla presente procedura è ARET Pugliapromozione nella persona del direttore generale Dott.Luca Scandale. I dati personali acquisiti saranno utilizzati per le attività connesse alla partecipazione della presente procedura, nel rispetto degli obblighi di legge e in esecuzione di misure contrattuali o precontrattuali.

In particolare, ai fini dell’espletamento delle procedure di selezione, i dati trasmessi (compreso eventuali dati relativi a condanne penali o reati) saranno sottoposti all’esame del RUP e del Responsabile di Progetto, affinché venga valutata l’ammissibilità dell’offerta presentata e dei requisiti di partecipazione. Al termine della procedura i dati saranno conservati nell’archivio della Stazione Appaltante (secondo la specifica normativa di settore che disciplina la conservazione dei documenti amministrativi) e ne sarà consentito l’accesso secondo le disposizioni vigenti in materia. Fatto salvo il rispetto della normativa sul diritto di accesso, i dati personali non saranno comunicati a terzi se non in base a un obbligo di legge o in relazione alla verifica della veridicità di quanto dichiarato con riferimento a tale affidamento. Per maggiori informazioni sul trattamento dei dati si rinvia alla specifica informativa allegata, redatta ai sensi dell’art. 13 del Regolamento UE 2016/679.

L’operatore è tenuto ad assicurare la riservatezza delle informazioni, dei documenti e degli atti amministrativi, dei quali venga a conoscenza durante la partecipazione alle procedure e, successivamente, durante l’eventuale esecuzione della prestazione, impegnandosi a rispettare rigorosamente tutte le norme relative all’applicazione del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio e delle norme del D.Lgs. 196/2003 eventualmente applicabili.

ART. 9 - ACCESSO AGLI ATTI

I concorrenti potranno, esercitare il diritto di accesso agli atti di gara ai sensi degli artt. 22 e ss. della Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii. L’istanza deve essere inoltrata al RUP dott.ssa Giulia Coviello: g.coviello@aret.regione.puglia.it.

In ogni caso è possibile per chiunque esercitare il diritto di accesso civico - semplice o generalizzato - ai sensi dell’art. 5 del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. (c.d. Decreto Trasparenza). L’istanza deve essere inoltrata al RPCT avv.Miriam Giorgio: rpct@aret.regione.puglia.it

ART. 10 - DEFINIZIONE DELLE CONTROVERSIE

L’Organo giurisdizionale competente per le procedure di ricorso avverso la presente procedura concorrenziale, dall’indizione all’aggiudicazione, è il Tribunale Amministrativo Regionale per la Puglia, sezione di Bari dell’aggiudicazione.

Letto, approvato, sottoscritto



Bari, 03.07.2024

**Il Direttore Generale
Dott. Luca Scandale**