



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



SCHEMA DI AVVISO

Affidamento dei servizi di assistenza e di consulenza amministrativa, gestionale, tributaria e societaria - biennio 2023-2024, con possibilità di rinnovo di 2 anni e ulteriore proroga tecnica fino a 6 mesi, di importo inferiore a 139.000,00, tramite affidamento diretto ai sensi del DL 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella L. 11 settembre 2020, n. 120, art. 1, comma 2 lett. a), così come modificato dal D.L. 31 maggio 2021, n. 77, art. 51, comma 1, lett. a), n. 2.1, convertito nella L. 29 luglio 2021, n. 108.

Avviso di mera indagine di mercato per «affidamento diretto», ai sensi del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito nella L. 11 settembre 2020, n. 120, art. 1, comma 2, lett. a), così come modificato dal D.L. 31 maggio 2021, n. 77, art. 51, comma 1, lett. a), n. 2.1, convertito nella L. 29 luglio 2021, n. 108.

1. Oggetto e importo dell'appalto

AFOL Monza e Brianza ha necessità di individuare l'operatore economico che rappresenti il miglior rapporto qualità-prezzo, per l'acquisizione dei servizi di assistenza e di consulenza amministrativa, gestionale, tributaria e societaria.

L'appalto riguarda due tipologie di prestazioni:

PRESTAZIONE PRINCIPALE rientrano gli adempimenti fiscali obbligatori e la consulenza a questi collegata

- Consulenza Contabile, Amministrativa e Fiscale.
- Elaborazione del Bilancio di Esercizio Annuale compreso l'invio telematico alla CCIAA.
- Redazione e Dichiarazione dei Redditi Modello Unico
- Dichiarazioni IVA
- assistenza e gestione nelle comunicazioni presso gli uffici dell'Agenzia delle Entrate
- Redazione della Distinta di Versamento inerente le Imposte sui Redditi (F24)
- Partecipazione su richiesta dell'Ente alle sedute di approvazione dei documenti di bilancio
- Verifiche periodiche su contabilità e su adempimenti
- Verifiche periodiche sullo stato del Cassetto Fiscale
- Supporto al mantenimento del libro cespiti
- Verifica delle riconciliazioni bancarie



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



- esame dei registri IVA relativi alle attività commerciali, esame delle liquidazioni IVA trimestrali, redazione e controllo delle dichiarazioni periodiche IVA, predisposizione e invio telematico all'Ufficio competente
- supporto alla verifica dei presupposti per l'applicazione degli adempimenti conseguenti e del calcolo degli importi relativamente ad ogni altra imposta, tassa, tributo statale e locale
- trasmissione telematica delle dichiarazioni fiscali e dei modelli di versamento F24 online, ove non sia possibile utilizzare l'internet banking (modelli ad Euro zero
- Aggiornamenti su nuove normative
- Newsletter in tema amministrativo/fiscale
- esame dei provvedimenti e atti aventi per oggetto maggiori imposte o sanzioni ovvero altri atti di varia natura (contestazioni, rilievi, avvisi, richieste, di documentazione, questionari e quant'altro derivante dall'attività di controllo da parte degli uffici finanziari)
- risposte a quesiti in via telefonica e rilascio di brevi pareri scritti via mail su argomenti di carattere generale o specifico di particolare complessità o rilevanza relativi a problematiche di cui sopra;
- reperibilità telefonica con assistenza continuativa e dedicata inerente problematiche e/o chiarimenti relativi ai temi elaborati;
- consulenza ed assistenza telefonica sulle tematiche economiche, e sulle materie oggetto dell'appalto ogni qualvolta venga richiesta.
- Assistenza on site su temi specifici richiesti dall'ufficio amministrativo di Afol per la quale sarà corrisposto un compenso orario erogato in funzione dell'effettiva fruizione dell'Ente

PRESTAZIONE SECONDARIA

Servizio di consulenza, supporto e assistenza on site, su temi non rientranti nella prestazione principale, relativi a temi specifici, richiesti da Afol, ad oggi non ancora individuati, rientranti nelle competenze dell'operatore economico, oppure sul tema di redazione del Bilancio di Esercizio (a titolo esemplificativo potrebbe rientrare la consulenza in materia di contenzioso fiscale in occasione di accessi, ispezioni e verifiche).

Risultano comprese nell'appalto anche le spese di trasporto qualora la consulenza avvenga presso la sede di Afol. Per una maggiore specificità delle prestazioni e delle relative condizioni oggetto dell'appalto si rinvia al Capitolato allegato facente parte integrante del presente Avviso.



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



Gli importo con riferimento alle due tipologie di prestazione sono i seguenti:

PRESTAZIONE PRINCIPALE euro 13.000,00 a singolo anno, euro 26.000,00 per il biennio 2023-2024.

PRESTAZIONE SECONDARIA euro 12.000,00 a singolo anno, euro 24.000,00 per il biennio 2023-2024.

Per un totale di appalto di euro 50.000,00 per il biennio 2023/2024, (con possibilità di rinnovo per ulteriori due anni ed eventuale proroga tecnica di 6 mesi), secondo le modalità meglio specificate nel Capitolato, ovvero, la prestazione principale risulta riconosciuta e conteggiata secondo le modalità dell'appalto a corpo; diversamente, la prestazione secondaria risulta riconosciuta secondo le modalità dell'appalto a misura e solo **ove richiesta espressamente**, Afol si riserva, infatti, di non richiedere alcun servizio di consulenza e assistenza on site rientrante nella prestazione secondaria senza che l'operatore economico abbia nulla a che pretendere. Con riferimento a tale seconda modalità di acquisizione del servizio si rinvia alle regole generali dell'Accordo Quadro di cui all'art. 54 D.Lgs. n. 50/2016 dove applicabili al caso concreto oppure ove non espressamente modificate dal contratto. Pertanto l'operatore economico non avrà nulla a che pretendere qualora non venisse richiesto il servizio rientrante nella prestazione secondaria.

2. Durata dell'appalto Il servizio avrà durata biennale (2023/2024), decorrente dalla data di stipula del contratto con possibilità di rinnovo per ulteriori due anni ed eventuale proroga tecnica. Qualora Afol voglia avvalersi della citata opzione di rinnovo, la stessa provvederà a darne comunicazione alla controparte con un preavviso di almeno due mesi prima della scadenza del contratto. Il rinnovo del servizio dovrà avvenire alle medesime condizioni tecniche ed economiche di cui al presente appalto, fermo restando la possibilità, da parte di AFOL MB, di diminuire il periodo di rinnovo, in funzione del budget disponibile, nel rispetto della normativa vigente.

La durata dell'affidamento decorrerà dalla data di sottoscrizione del contratto; è prevista la consegna in via d'urgenza del servizio da parte del RUP, nelle more delle incombenze necessarie alla stipulazione del contratto.

Non sono previsti oneri per la sicurezza da interferenze non soggetti a ribasso; pertanto, non è stato predisposto il DUVRI.

3. Modalità di scelta del contraente.

Quella generata da questo avviso informale è una modalità di scelta del contraente: avviata al fine del «rispetto dei principi di cui all'articolo 30 del codice dei contratti pubblici di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50»; ispirata al principio di massima libertà delle forme, trattandosi comunque di «affidamento diretto»; non segnata (cfr. T.A.R. Lazio, Roma, II, 22



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



settembre 2017, n. 9879) dall'obbligo di adozione di un formale criterio di aggiudicazione quale quello del «miglior rapporto qualità/prezzo» (principio desunto dal D.lgs. cit., art. 95, comma 3, lett. b), ma ora in relazione non a importo inferiore a EUR 40.000, ma a importo inferiore a EUR 139.000), con quanto ne consegue, ivi compresa la non-necessità né di definire veri e propri criteri di valutazione, né di stabilire la ponderazione, né di nominare una commissione giudicatrice. Trattandosi di «affidamento diretto», «la predeterminazione dei punteggi e dei sub punteggi non costituisce un principio generale inderogabile», e inoltre la «ratio di semplificazione chiaramente espressa dal legislatore con l'introduzione dell'affidamento diretto sarebbe in radice compromessa qualora si imponesse in ogni caso la nomina di una commissione giudicatrice» (T.A.R. Veneto, I, 27 aprile 2021, n. 542).

Ribadendosi che il presente avviso genera solo un'attività meramente istruttoria del RUP, nessun preventivo offerto vincola in alcun modo l'Amministrazione all'affidamento del contratto (per questa ragione non viene neanche assunto il CIG in via preventiva).

«Il sondaggio di mercato avviato manifesta la scelta di procedere ad una consultazione di mercato, indirizzata a tutti gli operatori economici, prodromica all'affidamento diretto. La natura del sondaggio di mera indagine esplorativa, prodromica all'affidamento diretto, si evince dal contenuto dello stesso ed in particolare dalla espressa previsione che l'avviso esplorativo non è in alcun modo vincolante per» AFOL «e non può essere interpretato come avviso o bando» (T.A.R. Lombardia, Milano, I, 27 luglio 2020, n. 1446).

Trattandosi di una mera indagine di mercato con finalità meramente esplorativa, cioè di un'attività semplicemente istruttoria per la quale non scatterebbe neppure l'obbligo di far uso di una piattaforma telematica, il RUP valuterà discrezionalmente ma motivatamente – in modo unitario e contestuale – il preventivo di spesa basato su un informale rapporto qualità/prezzo offerto dall'operatore economico, con particolare riferimento allo staff/team di lavoro proposto per il servizio ed ai relativi CV e ad eventuali migliorie sui servizi elencati.

Condizioni e prezzo preventivati sono ovviamente suscettibili di rinegoziazione.

4. Elementi di valutazione

Di seguito si indicano gli elementi di valutazione disposti in ordine decrescente di importanza alla base dell'analisi del RUP:

- a) **Staff dedicato** al servizio per Afol con elenco dei singoli professionisti e invio dei rispettivi CV;
- b) **Esperienza pregressa** in analoghi servizi presso enti pubblici o privati: l'operatore economico dovrà presentare una breve relazione avente ad oggetto i servizi analoghi eseguiti negli ultimi 3 anni dalla data di pubblicazione del presente avviso, indicando il committente, l'oggetto dell'appalto e l'importo di contratto.



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



c) Eventuali proposte di **migliorie** e **implementazione** del servizio elencato con riferimento alla **prestazione secondaria**.

d) **Prezzo del servizio** dividendo l'offerta economica tra prestazione principale e prestazione secondaria; con riferimento alla prestazione secondaria considerare i due importi di riferimento per la consulenza (collaboratore senior euro 80,00 all'ora, collaboratore junior euro 40,00 all'ora)

Gli operatori economici, con riferimento agli elementi di valutazione sopra descritti dovranno allegare delle brevi relazioni relative ai punti sopra indicati, secondo le indicazioni sopra riportate.

Con particolare riferimento al punto d) sarà necessario produrre un preventivo che tratti i due prezzi di riferimento con riferimento alle due tipologie di prestazioni.

5. Modalità di partecipazione

Gli operatori economici interessati dovranno essere in possesso dei requisiti di ordine generale e speciale; i medesimi, qualora interessati al presente Avviso, sono pertanto tenuti ad inviare entro il -----, al seguente indirizzo di pec: afolmonzabrianza@pec.it:

- A. una generica auto-dichiarazione secondo il Modello A allegato, attestante:
 - l'insussistenza delle cause di esclusione di cui al D.lgs. 50/2016, art. 80;
 - «l'iscrizione all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;
 - il possesso di adeguata Polizza Assicurativa per la copertura dei Rischi Professionali con un massimale minimo pari ad euro 1.000.000,00
- B. gli elaborati secondo le indicazioni di cui ai punti a), b) e c) dei criteri di valutazione;
- C. un preventivo, secondo le indicazioni di cui al punto d) dei criteri di valutazione.
- D. Copia carta di identità del legale rappresentante sottoscrittore dell'offerta economica e copia visura camerale.

6 – Stazione appaltante

Amministrazione aggiudicatrice: AFOL MONZA E BRIANZA

Indirizzo: via Tre Venezie n. 63 – 20821 Meda

Responsabile unico del procedimento: Marcello Guerrieri

Posta elettronica ufficio: ufficio.tecnico@afolmb.it

Pec: areatecnica@pec.afolmonzabrianza.it

Tel.: 0362 34 11 25

7 – Trattamento dei dati personali



Azienda Speciale
sottoposta a direzione e
coordinamento della Provincia
di Monza e della Brianza

Direzione Generale
Via Tre Venezie 63 - 20821 Meda (MB)
Tel. 0362.341125
segreteria@afolmonzabrianza.it
afolmonzabrianza@pec.it
www.afolmonzabrianza.it



Ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) dal D.lgs. n. 196/2013 e s.m.i. in materia di protezione dei dati personali, si informa che i dati forniti saranno utilizzati dagli uffici esclusivamente per le finalità di gestione della procedura e saranno trattati successivamente per le finalità connesse agli obblighi contrattuali, rapporti con le pubbliche amministrazioni e l'autorità giudiziaria e per gli adempimenti di legge relativi a norme civilistiche, fiscali e contrattuali. Il trattamento viene effettuato sia con strumenti cartacei sia con supporti informatici a disposizione degli uffici; i dati verranno comunicati al personale dipendente di AFOL coinvolto nel procedimento:

- a) titolare del trattamento, nonché responsabile, è AFOL Monza e Brianza nella persona del Direttore Generale dr.ssa Barbara Riva;
- b) il trattamento è finalizzato allo svolgimento della gara e dei procedimenti amministrativi;
- c) i dati possono venire a conoscenza degli incaricati autorizzati dal titolare e dei componenti degli organi che gestiscono il procedimento, possono essere comunicati ai soggetti cui la comunicazione sia obbligatoria per legge o regolamento o a soggetti cui la comunicazione sia necessaria in caso di contenzioso;
- d) l'interessato che abbia conferito dati personali può esercitare i diritti previsti dal Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR).

Data

IL RUP

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Allegati:

- Allegato A
- Capitolato d'oneri

**La presente copia e' conforme all'originale depositato
presso gli archivi dell'Azienda**

B1-5A-82-E5-5A-EE-04-E1-68-69-E5-67-E3-59-B4-F4-91-3B-3A-D7

CAdES 1 di 3 del 23/11/2022 12:31:36

Soggetto: MAKHOUL HANY

S.N. Certificato: 0103 383E

Validità certificato dal 24/01/2020 15:16:25 al 24/01/2023 01:00:00

Rilasciato da InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT

CAdES 2 di 3 del 23/11/2022 16:26:45

Soggetto: RIVA BARBARA

S.N. Certificato: 1830 EB

Validità certificato dal 29/06/2022 15:43:21 al 29/06/2025 01:00:00

Rilasciato da InfoCamere Qualified Electronic Signature CA, InfoCamere S.C.p.A., IT

CAdES 3 di 3 del 23/11/2022 12:24:13

Soggetto: guerrieri marcello

S.N. Certificato: 06A2 06

Validità certificato dal 17/05/2021 08:45:50 al 17/05/2024 01:00:00

Rilasciato da InfoCamere Qualified Electronic Signature CA, InfoCamere S.C.p.A., IT
