

**Oggetto:** SPETT.LE  
selezione per l'affidamento del OPERATORE ECONOMICO  
servizio di revisione contabile  
del bilancio consuntivo della  
Cassa Forense per gli esercizi  
2021-2022-2023  
**CIG: xxxxxxxxxxxxxx**

### **1) OGGETTO DELLA GARA**

La scrivente Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Forense con sede in Roma, Via E.Q. Visconti 8, giusta delibera del Consiglio di Amministrazione del XXXXXXXX intende procedere all'affidamento triennale per gli esercizi 2021, 2022 e 2023, mediante procedura negoziata, ai sensi dell'art. 63 del D.Lgs. 50/2016, del servizio di revisione contabile indipendente del bilancio annuale ai sensi dell'art. 2 c. 3 del D. Lgs. 509/1994.

Tutte le caratteristiche e le modalità di esecuzione del servizio sono indicati e descritti nella documentazione di gara.

Sarà cura dell'operatore economico incaricato eseguire tutte le attività necessarie, anche in presenza presso la sede dell'Ente, in conformità alle norme di legge, ai principi contabili e ai principi di revisione ISA Italia elaborati ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. n.39/10, nonché ad ulteriori successive modifiche e/o integrazioni.

Si specifica che l'operatore economico affidatario dovrà obbligatoriamente garantire una relazione semestrale, da presentare alla Cassa entro il mese di luglio in ordine alla attività di verifica contabile svolta, con evidenze delle eventuali criticità emerse.

Per l'acquisizione di tutte le informazioni inerenti ai bilanci della Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Forense è possibile collegarsi al seguente link:  
<http://www.cassaforense.it/cassa-forense-trasparente/bilanci/>

Il numero di CIG assegnato dall'ANAC alla presente selezione è: **XXXXXXXXX**.

Il Responsabile del Procedimento è Dott. Stefano Acciaioli.

Le offerte e la relativa documentazione dovranno essere redatte in lingua italiana.

---

ROMA

---

PROT

---

ALL.N.

**Cassa Nazionale  
di Previdenza e Assistenza Forense**  
Sede legale  
Via E. Q. Visconti 8, 00193 Roma  
Codice fiscale: 80027390584  
[www.cassaforense.it](http://www.cassaforense.it)

Sede operativa  
Via G. G. Belli 5, 00193 Roma  
Call Center Cassa 06 87404040

## **2) VALORE DELL'APPALTO E CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE**

Il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 del D.Lgs. 50/2016 e, pertanto, l'appalto sarà aggiudicato all'operatore economico che avrà effettuato il maggior punteggio risultante dalla somma dell'offerta economica (a cui sono assegnati un massimo di 20\_punti) e dell'offerta tecnica (a cui sono assegnati un massimo di 80\_punti), secondo le specifiche riportate nei paragrafi successivi.

L'importo a base d'asta è di € 200.000,00 (IVA esclusa) .

Nel caso in cui le offerte di due o più concorrenti ottengano lo stesso punteggio complessivo, ma punteggi differenti per il prezzo e per tutti gli altri elementi di valutazione, sarà collocato primo in graduatoria il concorrente che ha ottenuto il miglior punteggio sull'offerta tecnica.

Nel caso in cui le offerte di due o più concorrenti ottengano lo stesso punteggio complessivo e gli stessi punteggi parziali per il prezzo e per l'offerta tecnica, si procederà mediante sorteggio in seduta pubblica.

Ciascun concorrente non può presentare più di un'offerta ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs n. 50/2016, e non sono ammesse offerte pari alla base d'asta o in aumento. Si procederà all'aggiudicazione anche in presenza di un'unica offerta che risulti conforme ai requisiti stabiliti dalla documentazione di gara.

La Cassa si riserva la facoltà di annullare o di revocare e non aggiudicare in ogni momento l'intera procedura per sopravvenute ragioni organizzative o per la modifica di circostanze di fatto o dei presupposti giuridici su cui la procedura si basa, come anche di non procedere, a suo insindacabile giudizio, all'aggiudicazione qualora ritenga che nessuna delle offerte pervenute sia conveniente o rispondente alle proprie esigenze, così come previsto dall'art. 95 del DLgs 50/2016 o venga valutata negativamente ex art. 97 del DLgs 50/2016.

La Cassa si riserva, a suo insindacabile giudizio, di non procedere all'affidamento del servizio ovvero di stralciare parti del servizio al momento dell'affidamento

ovvero dell'esecuzione dello stesso, senza che ciò possa costituire diritto o titolo a rimborsi o risarcimenti o indennizzi di sorta da parte dei partecipanti o dell'aggiudicatario.

La Cassa Forense valuterà le offerte ritenute anormalmente basse con le modalità previste dall'art. 97 e ss. del DLgs 50/2016.

Considerato che le attività che l'operatore economico aggiudicatario è chiamata a svolgere all'interno dei locali della Cassa Forense si prefigurano come di natura intellettuale e che pertanto gli oneri della sicurezza da rischi interferenti per l'appalto in oggetto si possono ritenere nulli, ovvero pari a zero/00 (vedere DUVRI allegato).

### **3) REQUISITI DI PARTECIPAZIONE**

- iscrizione alla CCIAA per l'attività oggetto della gara indicando il numero di iscrizione;
- iscrizione nel Registro dei revisori legali istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze ai sensi del d.lgs. n. 39/2010 e relativi regolamenti attuativi;
- non trovarsi in alcuna delle condizioni ostative di cui all'art. 80 del DLgs 50/2016.

#### **Requisiti di capacità economico-finanziaria:**

- avere un fatturato specifico per incarichi analoghi a quelli oggetto della presente gara, maturato nel triennio 2017-2018-2019 non inferiore nel suo complesso rilevabili nella Relazione di Trasparenza o documentazione contabile equipollente a € 360.000,00 (euro trecentosessantamila/00) e non inferiore nel singolo anno a € 120.000,00 (euro centoventimila /00). Tale requisito è richiesto per la peculiarità tecnica dell'appalto che richiede all'appaltatore il possesso di capacità tecniche e produttive specifiche ed elevate, tenuto conto dell'entità del patrimonio della stazione appaltante come risultante dai bilanci

pubblicati;

- aver stipulato una polizza assicurativa o di impegnarsi a stipulare, in caso di aggiudicazione, una polizza assicurativa a copertura della attività tipica di revisione contabile con massimale non inferiore a € 10.000.000,00 (euro diecimilioni/00);

**Requisiti di capacità tecnico-professionale:**

- aver svolto servizi analoghi a quello oggetto della procedura di gara, nel corso dell'ultimo triennio 2017-2018-2019, presso Enti e/o Società pubbliche o private, attestati da un numero minimo di incarichi di revisione contabile di bilancio pari a dieci, e non meno di due l'anno.

**4) MODALITA' E TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE E DELL'OFFERTA**

La presente procedura è gestita integralmente con modalità telematiche e, pertanto, verranno ammesse solo le offerte presentate attraverso la piattaforma telematica ADEPP-Cassa Forense (<https://adepp-appalti.maggiolicloud.it/PortaleAppalti/it/homepage.wp?>) alla quale i concorrenti hanno aderito, approvandone le regole di utilizzo, iscrivendosi nel relativo Albo Fornitori.

Non saranno ritenute valide offerte presentate in forma cartacea o a mezzo pec o con altre modalità.

Per l'ammissione alla selezione gli interessati devono presentare la documentazione prevista dalla presente lettera di invito che dovrà essere sottoscritta con firma digitale.

Gli interessati dovranno far pervenire il plico telematico mediante l'utilizzo della piattaforma telematica, **entro il giorno XXXXXXXX ore 12,00.**

Oltre il predetto termine la piattaforma inibirà la presentazione di qualsivoglia offerta. Si ribadisce che non saranno accettate offerte pervenute con differenti modalità.

## 5) DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA

Il plico telematico dovrà contenere, nell'apposita sezione, le autodichiarazioni e la documentazione amministrativa di seguito elencate:

Domanda di partecipazione alla gara e dichiarazioni firmate digitalmente dal legale rappresentante o dal procuratore (allegando la procura) contenenti:

- gli estremi di identificazione del concorrente (denominazione o ragione sociale dell'operatore economico, sede legale, numero della partita IVA e/o codice fiscale, numero di telefono, fax, mail, posta certificata, ai quali potranno essere inviate le comunicazioni relative alla presente procedura;
- dichiarazione che l'operatore economico non si trova in alcuna delle situazioni di esclusione dalla partecipazione alle gare dettagliatamente elencate dall'art. 80 D.Lgs. n. 50/2016 e che i soggetti indicati dall'art. 80 comma 3, del predetto decreto, non si trovano in alcuna delle situazioni di esclusione dalla partecipazione alle gare dettagliatamente elencate dai commi 1 e 2. Si precisa che se il soggetto che rende la suddetta autodichiarazione, oltre che per se stesso, non ritiene di poterla effettuare anche per tutti gli altri soggetti indicati al comma 3, costoro dovranno farlo singolarmente;
- dichiarazione che l'operatore economico è iscritto alla CCIAA o Ente equivalente per l'attività oggetto della gara;
- dichiarazione di iscrizione nel Registro dei revisori legali istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze ai sensi del d.lgs. n. 39/2010 e relativi regolamenti attuativi;
- dichiarazione di avere un fatturato specifico per incarichi analoghi a quelli oggetto della presente gara, maturato nel triennio 2017-2018-2019 non inferiore nel suo complesso, rilevabili nella Relazione di Trasparenza o documentazione contabile equipollente, a € 360.000,00 (euro trecentosessantamila/00) e non inferiore nel singolo anno a €

120.000,00 (euro centoventimila /00);

- dichiarazione di aver stipulato una polizza assicurativa o di impegnarsi a stipulare, in caso di aggiudicazione, una polizza assicurativa a copertura della attività tipica di revisione contabile con massimale non inferiore a € 10.000.000,00 (euro diecimilioni/00);
- dichiarazione di aver svolto servizi analoghi a quello oggetto della procedura di gara, nel corso dell'ultimo triennio 2017-2018-2019, presso Enti e/o Società pubbliche o private, attestati da un numero minimo di incarichi di revisione contabile di bilancio pari a dieci, e non meno di due l'anno.
- dichiarazione di aver preso visione della documentazione di gara che viene accettata in tutte le loro parti senza condizioni o riserva;
- dichiarazione di impegnarsi ad assumere a proprio carico gli oneri assicurativi e previdenziali di legge, nonché di osservare le norme vigenti in materia di sicurezza sul lavoro e retribuzione dei lavoratori dipendenti;
- autorizzazione per la stazione appaltante, qualora un partecipante alla gara eserciti la facoltà di "accesso agli atti", a rilasciare copia di tutta la documentazione presentata per la partecipazione alla gara oppure diniego della predetta autorizzazione a rilasciare copia dell'offerta tecnica e delle spiegazioni che saranno eventualmente richieste in sede di verifica delle offerte anomale, in quanto coperte da segreto tecnico/commerciale. Tale dichiarazione dovrà essere adeguatamente motivata e comprovata ai sensi dell'art. 53, comma 5, lett. a), del Codice;
- consenso di cui all'art. 71 comma 4 del DPR 28.12.000 n° 445 per l'accertamento, da parte della stazione appaltante, della veridicità delle dichiarazioni concernenti i requisiti di cui al presente articolo rese ai sensi degli artt. 46 e 47 del predetto testo normativo;

- impegno, in caso di aggiudicazione, ad assumersi tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge 136/2010 e successive modifiche;
- attestazione di aver preso visione dell'informativa ai sensi del Regolamento Generale sulla protezione dei dati UE 2016/679 e del D.Lgs 101/2018 in cui è indicato che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito della presente gara, nonché dell'esistenza dei diritti di cui all'art. 13 e agli artt. da 15 a 21 del Regolamento.

**Si precisa che per formulare la domanda di partecipazione e rendere le predette autodichiarazioni può essere utilizzato lo schema allegato alla presente.**

La documentazione amministrativa dovrà contenere, altresì, i seguenti documenti:

- DGUE (Documento Unico di Gara Europeo) debitamente compilato e firmato digitalmente dal legale rappresentante o dal procuratore dell'operatore economico;
- garanzia provvisoria del 2% di cui al successivo articolo
- impegno di un fideiussore a rilasciare la garanzia del 10% per l'esecuzione del contratto di cui al successivo articolo;
- PASSOE firmato digitalmente;
- versamento del contributo a favore dell'ANAC pari ad € 20,00 riferito alla presente gara;

Si precisa che i requisiti richiesti per la partecipazione alla gara saranno verificati attraverso il sistema AVCPASS, pertanto si ricorda di acquisire dal sito dell'ANAC (ex AVCP) e inserire nel plico telematico il PASSOE.

Si ricorda, infine, che ai sensi dell'art 83, comma 9, del DLgs 50/2016, le carenze di qualsiasi elemento formale della domanda, possono essere sanate attraverso la procedura di soccorso istruttorio.

In particolare, in caso di mancanza, incompletezza e di ogni altra irregolarità essenziale degli elementi e del documento di gara unico europeo di cui all'articolo 85, con esclusione di quelle afferenti all'offerta economica e all'offerta tecnica, la stazione appaltante assegna al concorrente un termine, non superiore a dieci giorni, perché siano rese, integrate o regolarizzate le dichiarazioni necessarie, indicandone il contenuto e i soggetti che le devono rendere.

In caso di inutile decorso del termine di regolarizzazione, il concorrente è escluso dalla gara. Costituiscono irregolarità essenziali non sanabili le carenze della documentazione che non consentono l'individuazione del contenuto o del soggetto responsabile della stessa.

## **6) OFFERTA TECNICA**

Per la predisposizione dell'offerta tecnica l'offerente dovrà:

1. redigere la relazione tecnica secondo le indicazioni contenute nella documentazione di gara nel quale sono descritti anche i criteri di valutazione. Si precisa che la relazione tecnica dovrà essere articolata su singoli fogli A4, numerati progressivamente, nel limite massimo di 20 pagine, con esclusione degli allegati previsti, utilizzando il carattere di dimensione 10, interlinea 1.5.
2. sottoscriverla con firma digitale valida del legale rappresentante del concorrente o di un suo procuratore.
3. allegare i documenti firmati digitalmente nell'apposita sezione della piattaforma telematica

L'offerta tecnica deve contenere tutti gli elementi richiesti.

La valutazione dell'offerta tecnica sarà effettuata secondo le modalità e i criteri indicati nella documentazione di gara con punteggio massimo di 80 punti.

### **6.1) MODALITA' E CRITERI DI VALUTAZIONE OFFERTA TECNICA**



La Commissione giudicatrice procederà all'assegnazione, mediante piattaforma telematica, dei punteggi relativi ai singoli criteri o sub-criteri di valutazione secondo le specifiche di seguito riportate:

<b>Criterio di valutazione</b>	<b>Subcriterio di valutazione</b>	<b>Criterio motivazionale</b>	<b>Punti D max</b>	<b>Punti Q max</b>	<b>Punti T max</b>
A Piano di revisione e modalità di svolgimento dell'incarico	A1 • Programma di attività	Considerare migliore soluzione quella che prevedrà una descrizione del programma di attività dettagliata e ben articolata rispetto ai tempi e ai lavori da svolgere in relazione alla revisione contabile del bilancio di esercizio	8		
	A2 • Approccio metodologico e principali procedure che il concorrente si impegna ad eseguire nello svolgimento dei servizi in oggetto	Considerare la migliore soluzione quella che prevedrà un'esposizione chiara ed accurata assegnando il massimo punteggio all'offerta caratterizzata dalla maggiore coerenza e aderenza alle specificità della Cassa Forense, essendo la Cassa una fondazione di diritto privato senza scopo di lucro e non commerciale, con personalità giuridica di diritto privato ai sensi del D. Lgs 30.06.1994 n° 509 che svolge le funzioni di primo pilastro e assistenza a favore degli Avvocati. Nel redigere il bilancio Cassa Forense fa riferimento ai principi e ai criteri di valutazione previsti dal Codice Civile nel rispetto dei principi contabili emanati dall'Organismo	10		

			<p>Italiano di Contabilità (OIC). In assenza di una specifica normativa per gli Enti di previdenza privatizzati i dettami vigenti sono opportunamente adattati alla tipicità della Cassa in quanto Ente di Previdenza. In particolare saranno valutate :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• la descrizione delle metodologie utilizzate per il Bilancio consuntivo</li> <li>• la descrizione delle tecniche di analisi del rischio applicate ai fondi di previdenza</li> <li>• la descrizione delle procedure propedeutiche alla determinazione dei programmi di controllo sui conti di bilancio, indicando anche i relativi tempi necessari all'analisi</li> </ul>			
		A3	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personalizzazione del progetto</li> </ul>	Considerare migliore soluzione quella che prevedrà un progetto di revisione da cui si evidenzia la conoscenza delle organizzazioni aziendali e della governance similari a quelle della Fondazione Cassa Forense	8	
B	Composizione del gruppo di lavoro	B1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Esperienza nella revisione contabile del socio responsabile componente del gruppo</li> </ul>	Considerare migliore soluzione quella che garantirà l'assegnazione al progetto di un Socio responsabile con esperienza almeno decennale nella revisione dei bilanci nel settore previdenziale/assicurativo		10

		con il seguente criterio di assegnazione: > 10 anni 10 punti ≥5-10 anni 4 punti <5 anni 0 punti			
	B2	<ul style="list-style-type: none"> <li>Esperienza nella revisione contabile del manager/dirigente componente del gruppo</li> </ul>	Considerare migliore soluzione quella che garantirà l'assegnazione al progetto di un manager/dirigente con esperienza almeno quinquennale nella revisione dei bilanci nel settore previdenziale/assicurativo con il seguente criterio di assegnazione: > 5 anni 8 punti ≥3-5 anni 3 punti <3 anni 0 punti		8
	B3	<ul style="list-style-type: none"> <li>Esperienza nella revisione contabile del Senior componente del gruppo</li> </ul>	Considerare migliore soluzione quella che garantirà l'assegnazione al progetto di un Senior con almeno 4 (quattro) anni di anzianità lavorativa, da computarsi successivamente alla data di conseguimento del diploma di laurea in discipline economico-giuridiche (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento), di cui almeno 2 (due) anni di provata esperienza in attività di supporto e/o assistenza tecnica contabile		5

				<p>in controlli di II livello. Il criterio di assegnazione sarà:          &gt; 4 anni 5 punti          ≥2-4 anni 2 punti          &lt;2 anni 0 punti</p>			
C	Quantificazione delle giornate del Gruppo di lavoro	C1	Quantificazione delle giornate di lavoro	<p>Il punteggio sarà proporzionalmente assegnato a ciascuna offerta riconoscendo il valore massimo attribuibile in funzione dei seguenti parametri. In particolare, il punteggio massimo risulterà dalla migliore combinazione tra figure professionali impiegate e tempo in funzione del tempo complessivo dichiarato per l'esecuzione dell'incarico.</p> <p>Si consideri che, in ogni caso, nella combinazione figura professionale/tempo è richiesto di assicurare almeno le seguenti percentuali</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Socio: min.5%-max 9% del tempo complessivo stimato per l'esecuzione dell'incarico;</li> <li>- dirigente/manager: min. 13%-max 20% del tempo complessivo stimato per l'esecuzione dell'incarico;</li> <li>- Senior: min. 30%-max 50% del tempo complessivo stimato per l'esecuzione dell'incarico;</li> </ul> <p>Nell'attribuzione del</p>		20	

				<p>punteggio, CF riconosce una rilevanza ponderale fissa in ragione della maggiore esperienza in relazione al tempo dedicato delle figure professionali offerte nella seguente misura:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 10 per ciascun'ora di lavoro svolta da Dirigente/Manager</li> <li>• 5 per ciascun'ora di lavoro svolta da senior</li> <li>• 2 per ciascun'ora di lavoro svolta da a junior</li> </ul>			
D	Servizi Aggiuntivi	D1	Servizi aggiuntivi nel rispetto della normativa e dell'indipendenza del revisore (es check up amministrativi, fiscali, legali, information security, ecc)	Fino a 7 punti	7		
E	Garantire presenza su Roma di sede operativa	E1	Garantire la presenza su Roma di una sede operativa per tutta la durata dell'incarico	Si = 4 (quattro) NO=0 (zero)			4

I punteggi assegnati sono di tre tipologie: **D** (discrezionali), **Q** (quantitativi) e **T**

(tabellari)

Per l'attribuzione dei punteggi relativi ai criteri e sub-Criteri di Valutazione A1, A2, A3 e D1 di natura discrezionale (*tipologia D*) si procederà come segue:

- ciascuno dei componenti della Commissione attribuirà **discrezionalmente** un coefficiente, variabile tra 0 e 1, al fine di valutare l'offerta in relazione al singolo criterio o sub-criterio in esame. Il valore del coefficiente relativo ai diversi livelli di valutazione è definito come segue:

VALUTAZIONE	COEFF.	NOTE
Inadeguato	0	L'offerta non reca alcuna informazione, ovvero alcuna informazione comprensibile, in merito al profilo esaminato
Parzialmente adeguato	0,25	La soluzione formulata risulta appena soddisfacente o le informazioni fornite implicano caratteristiche del servizio appena accettabili
Adeguato	0,50	La soluzione formulata risulta soddisfacente o le informazioni fornite implicano caratteristiche del servizio accettabili
Più che adeguato	0,75	La soluzione formulata risulta più che soddisfacente o le informazioni fornite implicano caratteristiche del servizio che garantiscono un apprezzabile valore aggiunto
Ottimo	1	La soluzione formulata risponde nel migliore dei modi alle caratteristiche richieste del servizio

- verrà calcolata la media (c.d. media provvisoria) dei coefficienti attribuiti discrezionalmente dai singoli commissari (tra 0 e 1);
- terminata la valutazione di tutte le offerte tecniche pervenute, si applicherà la riparametrazione **ai soli criteri o sub-criteri di natura discrezionale**, per ciascuna offerta, ovvero la media provvisoria più alta riscontrata, tra tutte le offerte, calcolata per il singolo criterio o sub-criterio in esame verrà riportata ad 1; proporzionando a tale media massima le medie provvisorie prima calcolate, si procederà, pertanto, nella trasformazione della media provvisoria attribuita al singolo criterio o sub-criterio di natura discrezionale, per ciascuna offerta, nella media definitiva;
- La media definitiva verrà moltiplicata per il punteggio massimo attribuibile al criterio o sub-criterio di natura discrezionale ottenendo così il punteggio

da attribuire alla valutazione del relativo criterio o sub-criterio, per ciascuna offerta.

Si fa presente che, in caso di un unico concorrente, la relativa offerta tecnica sarà ammessa qualora la commissione la ritenga conveniente e idonea in relazione all'oggetto del contratto.

Si precisa che per ciascun criterio o sub-criterio dell'offerta tecnica non indicato/valorizzato/trattato dal concorrente verrà assegnato un punteggio pari a "0" (zero).

Ai fini dell'attribuzione del punteggio al sub criterio di valutazione C1 (tipologia Q) la Commissione procederà come illustrato nell'esempio esplicativo sottostante:

Inserire % della combinazione figura professionale / tempo non inferiore alle % Manager/Dirigente – Senior - Junior	Tempo ponderale: ammontare totale ore proposte moltiplicato per la percentuale attribuita a ciascuna figura	Peso ponderale fisso attribuito da CF	Ore ponderate: ottenute dal tempo ponderale moltiplicato per il peso ponderale
---	---	---------------------------------------	--

	%	Tempo ponderale	Peso ponderale	Ore ponderate
Manager /dirigente				
Senior auditor				
Junior auditor				

Il punteggio massimo sarà attribuito alla migliore offerta (totale ore ponderate più elevato) riproporzionando in base a questo i punteggi delle altre offerte secondo la seguente formula:

$$PT_i = [\sum_i (TF_i * P_i)] * C$$

dove:

PT<sub>i</sub> = punteggio assegnato al requisito del concorrente i-esimo;

TF<sub>i</sub> = è il tempo offerto per ciascuna tipologia di figura (manager/dirigente, revisore esperto/senior ed assistente/junior) dato dal prodotto tra il tempo ore

complessivamente offerte e la percentuale di tempo proposta per ciascuna tipologia di figura;

$P_i$  = è il peso da attribuire a ciascuna figura in base alla seguente tabella di ponderazione:

<b><math>P_i</math> (pesi)</b>	<b>Fi (Figure)</b>
10	Dirigente/manager
5	Senior
2	Junior

$C$  = coefficiente dato da  $W_C / W_{C_{MAX}}$  dove

$W_C$  peso attribuito al requisito  $C$

$W_{C_{MAX}}$  è il valore più alto tra le somme delle ore ponderate delle diverse figure professionali offerte dai singoli operatori.

Qualora i pesi % minimi del rapporto tempo/figure professionali non siano rispettati verrà attribuito punteggio pari a zero.

Ai fini dell'attribuzione del punteggio ai sub criteri di valutazione B1, B2, B3, ed E1 (tipologia T) si rimanda a quanto già indicato nella descrizione dei medesimi.

Il concorrente dovrà compilare e allegare alla relazione tecnica i seguenti schemi necessari per la relativa valutazione:

**VALUTAZIONE DELL'ESPERIENZA DELLE FIGURE PROFESSIONALI  
(SUB CRITERI B1, B2, B3)**



<b>Qualifica professionale</b>	<b>Nome</b>	<b>Anni esperienza di revisione nel settore previdenziale / assicurativo</b>
Socio responsabile		
Manager/Dirigente		

<b>Qualifica professionale</b>	<b>Nome</b>	<b>Anni anzianità lavorativa</b>	<b>Anni anzianità lavorativa in attività di supporto e/o assistenza tecnica contabile in controlli di II livello</b>
Senior o revisore esperto			

**PERCENTUALI IMPEGNO FIGURE PROFESSIONALI  
(SUB CRITERIO C1)**

<b>Qualifica professionale</b>	<b>Numero ore annue</b>	<b>Peso %</b>
Socio responsabile		
Manager/Dirigente		
Senior o revisore esperto		
Assistente/Junior		
<b>Totale</b>		<b>100%</b>

N.B: I dati inseriti per il Socio Responsabile, trattandosi di figura professionale indispensabile, pur non alimentando la formula prevista per tale elemento di valutazione, devono rispettare i pesi % minimi indicati nel criterio C1. Qualora questi ultimi non fossero rispettati verrà attribuito un punteggio pari a zero all'intero criterio di valutazione C1.

Si segnala che per tutti i membri del gruppo di lavoro, destinati allo svolgimento dell'incarico, con, esclusione del junior/assistente dovrà essere fornito, allegandolo alla offerta tecnica, curriculum vitae predisposto in conformità al modello "Europass Curriculum Vitae", il cui format è disponibile sul sito internet [www.europass-italia.it](http://www.europass-italia.it), con chiara evidenza della competenza/esperienza del soggetto incaricato in relazione all'oggetto dell'appalto.

Il punteggio relativo a ciascuna offerta tecnica si considererà fino a un massimo di due cifre decimali arrotondate per difetto se la terza cifra decimale è compresa tra i valori da 1 a 4 o per eccesso se la terza cifra è compresa tra i valori da 5 a 9.

Ai sensi dell'art. 95 comma 8, del d.lgs 50/2016, saranno esclusi dalla gara e, pertanto, non si procederà alla apertura della loro offerta economica, i concorrenti il cui punteggio non riparametrato dell'offerta tecnica non sia pari o superiore a 40 punti (soglia di sbarramento).

## **7) OFFERTA ECONOMICA**

Per la predisposizione dell'offerta economica l'offerente dovrà:

1. scaricare lo schema dell'offerta economica allegato alla presente lettera
2. compilarlo in ogni sua parte
3. sottoscriverlo con firma digitale valida del legale rappresentante del concorrente o di un suo procuratore.
4. allegare i documenti firmati digitalmente nell'apposita sezione della piattaforma telematica

L'offerta economica deve contenere tutti gli elementi richiesti e sarà valutata secondo le modalità previste nella documentazione di gara per un punteggio massimo di 20 punti.

L'offerta economica deve essere comprensiva di tutte le operazioni descritte nella documentazione di gara relative alla realizzazione del servizio.

L'offerta presentata deve considerarsi vincolante per la durata di almeno 180 giorni.

L'offerta economica dovrà contenere le seguenti dichiarazioni riportate nella scheda allegata:

- di avere giudicato il prezzo offerto pienamente remunerativo;
- di accettare integralmente tutti gli oneri previsti nella documentazione di gara;
- di aver verificato l'eseguibilità del servizio conformemente alla documentazione di gara;
- che l'offerta deve considerarsi vincolante per la durata di almeno 180 giorni.

#### **7.1) CRITERI DI VALUTAZIONE OFFERTA ECONOMICA**

Nella medesima seduta pubblica telematica in cui saranno comunicati i punteggi relativi all'offerta tecnica, la Commissione procede all'apertura dell'offerta economica.

La commissione provvede poi ad attribuire i punteggi relativi all'offerta economica utilizzando la formula di seguito indicata:

$$PE = PE_{max} * P_{min} / P$$

Dove

PE = punteggio attribuibile all'offerta

PE<sub>max</sub> = massimo punteggio attribuibile (20 punti)

P<sub>min</sub> = prezzo più basso tra quelli offerti in gara

P = prezzo offerto dal concorrente

Il punteggio relativo a ciascuna offerta economica si considererà fino a un massimo di due cifre decimali arrotondate per difetto se la terza cifra decimale è compresa tra i valori da 1 a 4 o per eccesso se la terza cifra è compresa tra i valori da 5 a 9.

### **8) METODO PER IL CALCOLO DEI PUNTEGGI**

Il servizio sarà aggiudicato al concorrente che avrà raggiunto il punteggio complessivo maggiore, ottenuto dalla sommatoria del punteggio attribuito all' Offerta tecnica con quello attribuito all' Offerta economica.

Il punteggio dell'offerta tecnica ed economica attribuito al concorrente sarà dato dalla somma dei punti ottenuti relativamente ad ogni singolo elemento/criterio di valutazione, secondo le sopraindicate modalità, di cui si compongono rispettivamente le predette offerte.

Per l'attribuzione del punteggio finale, si considereranno sempre fino a un massimo di due cifre decimali arrotondate per difetto se la terza cifra decimale è compresa tra i valori da 1 a 4 o per eccesso se la terza cifra è compresa tra i valori da 5 a 9.

### **9) GARANZIA A CORREDO DELL'OFFERTA**

L'offerta dovrà essere corredata da una garanzia fidejussoria, denominata "garanzia provvisoria", pari al due per cento del prezzo base, sotto forma di cauzione o di fideiussione ai sensi dell'art 93 del D.Lgs n. 50/2016.

La cauzione può essere costituita, a scelta dell'offerente, in contanti, con bonifico, in assegni circolari o in titoli del debito pubblico garantiti dallo Stato al corso del giorno del deposito, presso una sezione di tesoreria provinciale o presso le aziende autorizzate, a titolo di pegno a favore della Cassa Forense.

La garanzia fidejussoria, a scelta dell'offerente, potrà essere rilasciata da imprese bancarie o assicurative che rispondano ai requisiti di solvibilità previsti dalle leggi

che ne disciplinano le rispettive attività o rilasciata dagli intermediari finanziari iscritti nell'albo di cui all'articolo 106 del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385, che svolgono in via esclusiva o prevalente attività di rilascio di garanzie e che sono sottoposti a revisione contabile da parte di una società di revisione iscritta nell'albo previsto dall'articolo 161 del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 e che abbiano i requisiti minimi di solvibilità richiesti dalla vigente normativa bancaria assicurativa.

La garanzia dovrà prevedere espressamente la rinuncia al beneficio della preventiva escussione del debitore principale, la rinuncia all'eccezione di cui all'articolo 1957, comma 2, del codice civile, nonché l'operatività della garanzia medesima entro quindici giorni, a semplice richiesta scritta della Cassa Forense.

La garanzia dovrà avere efficacia per almeno 180 giorni dalla data di presentazione dell'offerta, e deve contenere l'impegno del garante a rinnovare la garanzia, per altri 180 giorni, nel caso in cui al momento della sua scadenza non sia ancora intervenuta l'aggiudicazione.

La garanzia copre la mancata sottoscrizione del contratto dopo l'aggiudicazione dovuta ad ogni fatto riconducibile all'affidatario o all'adozione di informazione antimafia interdittiva emessa ai sensi degli articoli 84 e 91 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159; la garanzia è svincolata automaticamente al momento della sottoscrizione del contratto.

L'importo della garanzia, e del suo eventuale rinnovo, è ridotto nei casi e con le modalità previste dal comma 7 dell'art. 93 DLgs n. 50/2016.

Per fruire delle predette riduzioni, il concorrente segnala, in sede di offerta, il possesso dei relativi requisiti, e lo documenta nei modi prescritti dalle norme vigenti.

L'offerta deve, altresì, essere corredata, a pena di esclusione, dall'impegno di un fideiussore anche diverso da quello che ha rilasciato la garanzia provvisoria, a rilasciare la garanzia fideiussoria per l'esecuzione del contratto, di cui agli articoli 103 e 105 del DLgs 50/2016, qualora l'offerente risultasse affidatario. Il presente

comma non si applica alle micro-imprese, piccole e medie imprese e ai raggruppamenti temporanei o consorzi ordinari costituiti esclusivamente da microimprese, piccole e medie imprese.

La Cassa Forense, nell'atto con cui comunicherà l'aggiudicazione ai non aggiudicatari, provvederà contestualmente nei loro confronti, allo svincolo della garanzia di cui al precedente comma 1, tempestivamente e comunque entro un termine non superiore a trenta giorni dall'aggiudicazione, anche quando non sia ancora scaduto il termine di efficacia della garanzia.

#### **10) GARANZIA DEFINITIVA PER L'ESECUZIONE DELL'APPALTO**

L'aggiudicatario per la sottoscrizione del contratto deve costituire una garanzia denominata "garanzia definitiva" a sua scelta sotto forma di cauzione o fideiussione con le modalità di cui all'art. 93 commi 2 e 3 del DLgs 50/2016 pari al 10% dell'importo contrattuale.

In caso di aggiudicazione con ribassi superiori al 10% la garanzia da costituire è aumentata di tanti punti percentuali quanti sono quelli eccedenti il 10%, ove il ribasso sia superiore al 20%, l'aumento è di due punti percentuali per ogni punto di ribasso superiore al 20%.

Per quanto riguarda la disciplina completa della garanzia definitiva si richiama quanto statuito dall'art. 103 del DLgs 50/2016.

#### **11) PAGAMENTI**

La Cassa provvederà ai pagamenti entro 60 giorni dalla trasmissione della relativa fattura in formato elettronico ai sensi del DM 55/2013.

Si precisa che dal 1°/07/2017 la Cassa Forense applica lo Split Payment, come disposto dall'art. 1 comma 4 DL 50/2017.

I pagamenti sono soggetti alla verifica, da parte della Cassa, della regolare esecuzione del servizio così come disposto nella documentazione di gara.

## **12) CONTRATTO**

Il servizio sarà regolato dalla normativa italiana vigente e dal contratto. Qualora l'aggiudicatario non intervenga alla stipula nel giorno indicatogli dalla Cassa, l'Ente potrà, a suo insindacabile giudizio, disporre l'esclusione dello stesso e provvedere ad una nuova aggiudicazione, ovvero, a propria discrezione, potrà stabilire di non procedere all'affidamento senza che ciò possa costituire diritto o titolo a rimborsi o risarcimenti o indennizzi di sorta da parte dei partecipanti o dell'aggiudicatario.

Le eventuali spese di bollo e di registrazione del contratto saranno a carico dell'appaltatore.

## **13) FORO COMPETENTE**

Il Foro competente per procedure di ricorso relative al presente affidamento è il Tribunale amministrativo Regionale del Lazio.

## **14) CODICE ETICO E DI CONDOTTA**

Il concorrente prende atto del Codice Etico e di Condotta della Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Forense, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Cassa del 20 aprile 2017 e consultabile sul sito [www.cassaforense.it](http://www.cassaforense.it) alla sezione Cassa Forense Trasparente → Atti di carattere generale, che si vincola a rispettare con particolare riferimento alle disposizioni che si attagliano al caso specifico; l'obbligo al rispetto del richiamato Codice e del Modello ex DLgs 231/2001, è qualificato come essenziale ai sensi dell'art. 1456 c.c.

### **15) TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI**

L'operatore economico aggiudicatario, con apposita dichiarazione, si obbliga ad assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010 e successive modifiche. A tal fine, tutti i movimenti finanziari relativi al contratto dovranno essere registrati su conto corrente dedicato e dovranno essere effettuati tramite lo strumento del bonifico bancario o postale, ovvero con altri strumenti di incasso o di pagamento idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni.

Il mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli altri strumenti idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni costituisce causa di risoluzione del contratto.

### **16) Informativa ai sensi dell'art. 13 del Regolamento Generale sulla Protezione dei dati UE 2016/679 e del D.Lgs 101/2018.**

La Cassa Forense, in qualità di Titolare del trattamento, è tenuta a fornire informazioni riguardanti l'utilizzo dei dati personali in suo possesso.

I dati personali in possesso della Cassa sono raccolti direttamente dai concorrenti alla presente procedura di gara e vengono trattati nel rispetto degli obblighi di correttezza, liceità e trasparenza imposti dalla citata normativa, tutelando la riservatezza e i diritti degli interessati.

Il trattamento dei dati personali è finalizzato allo svolgimento della presente procedura di gara, nonché all'adempimento di eventuali obblighi previsti dalla normativa vigente o di richieste della pubblica autorità.

Il conferimento dei dati è necessario allo svolgimento della procedura di gara di cui l'interessato è parte e il loro eventuale rifiuto pregiudicherebbe la sua attuazione.

I dati personali comunicati dai concorrenti potranno essere comunicati ad altri concorrenti che esercitino il diritto di accesso alla documentazione di gara, in conformità alla normativa vigente in materia di affidamento dei contratti pubblici.



In relazione alle indicate finalità, il trattamento dei dati personali avviene mediante strumenti manuali e/o informatici con logiche di organizzazione ed elaborazione strettamente correlate alle finalità stesse e comunque in modo da garantire la sicurezza, l'integrità e la riservatezza dei dati stessi.

L'interessato può esercitare i diritti ai sensi degli articoli 13, comma 2, lettere (b) e (d), nonché da 15 a 21 del Regolamento UE n. 2016/679.

L'esercizio dei suindicati diritti potrà avvenire attraverso l'invio di una richiesta all'indirizzo PEC [dpo.privacy@cert.cassaforense.it](mailto:dpo.privacy@cert.cassaforense.it)

L'interessato ha il diritto di proporre un reclamo al Garante per la Protezione dei Dati Personali, con sede in Roma Piazza Venezia 11 (tel. +39 06696771), seguendo le procedure e le indicazioni pubblicate sul sito web dell'Autorità [www.garanteprivacy.it](http://www.garanteprivacy.it).

## **17) CHIARIMENTI E COMUNICAZIONI**

E' possibile ottenere chiarimenti di natura giuridica/amministrativa mediante la proposizione di quesiti da inoltrare al RUP Dott. Stefano Acciaioli tramite la piattaforma telematica almeno 6 (sei) giorni prima del termine per la presentazione delle offerte. Le richieste di chiarimenti devono essere formulate esclusivamente in lingua italiana. Le risposte a tutte le richieste presentate in tempo utile verranno fornite almeno 4 (quattro) giorni prima della scadenza del termine fissato per la presentazione delle offerte, mediante pubblicazione in forma anonima all'indirizzo internet <http://www.cassaforense.it/gare-pubbliche/bandi-di-gara>.

Per chiarimenti di natura tecnica riguardanti il funzionamento della piattaforma è possibile inviare quesiti attraverso il menù "informazioni" – "assistenza tecnica"  
Distinti saluti.

Dott.

Allegati:

1. Domanda di partecipazione e scheda per l'attestazione dei requisiti
2. Scheda per l'offerta economica
3. DGUE
4. Schema di contratto
5. DUVRI