

OGGETTO: Avviso di preinformazione e manifestazione di interesse per l'affidamento di una consulenza economico-statistica per supporto nella valutazione di congruità tecnico-economica in merito alle prestazioni ed ai corrispettivi applicati da SOSE S.p.A. nel redigendo Atto Esecutivo 2023-2025 (ISA).

Premesso che:

- l'Agenzia delle Entrate (di seguito anche l'Agenzia o Stazione Appaltante), in attuazione della previsione di cui all'art. 10 comma 12 della L. 146/1998, ha l'esigenza di stipulare con SOSE S.p.a. un nuovo Atto Esecutivo della Convenzione di Concessione del 3 settembre 2020, avente ad oggetto lo svolgimento, nel triennio 2023-2025, delle attività di elaborazione degli Indicatori Sintetici di Affidabilità Fiscale (di seguito ISA), previsti dall'art. 9 bis del D.l. n. 50/2017, nonché di altre attività di assistenza, supporto e studio correlate all'elaborazione degli ISA;
- al fine di consolidare l'incarico alla SOSE S.p.a., è necessario effettuare preventivamente una valutazione di congruità tecnico-economica delle prestazioni e dei corrispettivi proposti da SOSE, assumendo come parametri di riferimento sia il peculiare regime convenzionale di affidamento esistente tra l'Amministrazione finanziaria e la Società, che ne giustifica l'affidamento diretto ai sensi della predetta normativa, sia eventuali riscontri rinvenibili dal mercato per attività di analogo contenuto;
- l'Agenzia delle Entrate ha nominato un gruppo di lavoro incaricato di effettuare la valutazione di congruità tecnico-economica di cui sopra con riferimento ai seguenti elementi:
 - a) il processo di lavorazione adottato da SOSE per l'elaborazione degli ISA. Tale aspetto richiede il possesso di conoscenze e metodologie di carattere statistico-economico in grado di analizzare il processo produttivo adottato da SOSE e di valutarne l'effort anche con riferimento ai diversi profili professionali e conseguenti mix tariffari da implementare rispetto alla proposta SOSE;
 - b) la situazione attuale presente sul mercato delle società di consulenza. Appare opportuno che la valutazione di congruità dei costi faccia comunque riferimento e si confronti, anche in via indiretta, con la situazione rilevabile sul mercato consulenziale pur considerando le peculiarità di una società pubblica quale è SOSE;

- c) la sua sostenibilità sotto il profilo economico-finanziario;
- al fine di svolgere le valutazioni connesse ai precedenti punti, con particolare riferimento al punto b), e consentire un apprezzamento complessivo dell'offerta economica della SOSE in confronto ad attività di mercato aventi contenuto analogo o assimilabile, anche parzialmente ed in via indiretta, è opportuno che il gruppo di lavoro venga supportato e coadiuvato da figure professionali, operanti anche in team, dotate di specifiche competenze in materia di statistica, economia ed econometria, nonché conoscenza del mercato della consulenza per attività di contenuto analogo o assimilabile;
 - per quanto sopra, in conformità all'art. 142 del D.Lgs. 50/2016, ai principi di trasparenza, *favor participationis* e concorrenza, l'Agenzia intende acquisire manifestazioni di interesse da parte di operatori economici che ritengano di poter offrire un servizio pienamente rispondente alle esigenze e alle caratteristiche di seguito indicate;
 - il presente avviso è finalizzato a ricevere, da parte di operatori economici, manifestazioni d'interesse ad essere invitati a presentare un'offerta nell'ambito di una procedura negoziata di importo inferiore alla soglia comunitaria di cui all'art. 35, co. 1 del d.lgs. n. 50/2016, senza che le stesse vincolino in alcun modo l'Agenzia;
 - l'affidamento della prestazione verrà effettuato ai sensi dell'art. 1, comma 2 lett. a) del D.L. 76/2020, convertito con modifiche dalla L. 120/2020, e ss.mm.ii. ossia mediante affidamento diretto previa valutazione del miglior preventivo che verrà fornito alla Stazione appaltante;

si forniscono le seguenti informazioni afferenti al servizio da affidare.

I. AMMINISTRAZIONE AGGIUDICATRICE

Stazione Appaltante: Agenzia delle Entrate (C.F.: 06363391001), con sede legale in via Giorgione, 106 - 00147 Roma.

Ufficio di Riferimento: Direzione Centrale Logistica e Approvvigionamenti - Settore Approvvigionamenti – Ufficio Gare Sottosoglia e MEPA, via Giorgione, 159 – 00147 Roma - Tel. 06.5054.3141

PEC: agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it

e-mail dc.la.garesottosogliaemepa@agenziaentrate.it

Profilo del committente: www.agenziaentrate.gov.it

II. RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. 50/2016 la Responsabile del Procedimento è la Dott.ssa Maria Cristina Quagliarella.

III. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO

L'Agenzia delle Entrate ha l'esigenza di rinnovare, per il triennio 2023-2025, il Secondo Atto esecutivo stipulato con SOSE S.p.a., scaduto il 31 dicembre 2022

Agenzia delle Entrate – Divisione Risorse - Direzione Centrale Logistica e Approvvigionamenti
Settore Approvvigionamenti - Ufficio Gare Sottosoglia e MEPA - Via Giorgione, 159 – 00147 Roma – Tel. 06 50543141
e-mail: dc.la.garesottosogliaemepa@agenziaentrate.it – PEC: agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it

ed attualmente in regime di proroga fino al 31 dicembre 2023. avente ad oggetto l'elaborazione degli ISA (Indicatori Sintetici di Affidabilità Fiscale – previsti dall'art. 9 bis del D.l. n. 50/2017) nonché le altre attività di assistenza, supporto e studio.

L'incarico alla SOSE S.p.a. sarà affidato nell'ambito e con riferimento ad una specifica Convenzione Quadro, stipulata tra il Dipartimento delle Finanze e la Società stessa, in base, tra l'altro, alla previsione normativa di cui all'articolo 10 della Legge 8 maggio 1998, n. 146 ed all'art. 9-bis del D.L. n. 50 del 24 aprile 2017 nonché al regime di “in house providing” presupposto. Stante il carattere istituzionale dell'incarico affidato alla SOSE ed il peculiare regime negoziale entro cui si svolge detto incarico, le attività di elaborazione degli ISA si svolgono, di fatto, in un regime di esclusiva, non rinvenendosi, all'attualità, diretti riscontri concorrenziali sul mercato.

Al fine di consolidare l'incarico alla SOSE S.p.a. è necessario effettuare una valutazione di congruità tecnico-economica delle prestazioni e dei corrispettivi proposti da SOSE, assumendo come parametri di riferimento sia il peculiare contesto normativo e convenzionale esistente tra l'Amministrazione finanziaria e la Società, che ne giustifica l'affidamento diretto, sia eventuali riscontri rinvenibili dal mercato per attività di analogo contenuto.

L'Agenzia delle Entrate ha nominato un gruppo di lavoro incaricato di effettuare la valutazione di congruità tecnico-economica di cui sopra con riferimento ai seguenti elementi:

- a) il processo peculiare adottato da SOSE per l'elaborazione degli ISA. Tale aspetto richiede il possesso di conoscenze e metodologie di carattere statistico-economico in grado di analizzare il processo produttivo adottato da SOSE e di valutarne l'effort anche con riferimento ai diversi profili professionali e conseguenti mix tariffari da implementare rispetto alla proposta SOSE;
- b) la situazione attuale presente sul mercato delle società di consulenza (pur con le peculiarità di una società pubblica quale è SOSE). Secondo quanto reso noto dal DF in sede di trasmissione della Convenzione, la Corte dei Conti ha infatti richiamato la necessità di effettuare, in via preventiva, la valutazione di congruità dell'offerta prevista dall'articolo 192, commi 1 e 2, del D. Lgs. 50/2016 con riguardo all'oggetto e al valore della prestazione, operando un confronto con il mercato. Tale indicazione richiede che la valutazione di congruità dei costi faccia quindi riferimento e si confronti, anche in via indiretta, con la situazione rilevabile sul mercato consulenziale;
- c) la sua sostenibilità sotto il profilo economico-finanziario.

L'attività richiesta sarà volta a supportare e coadiuvare il gruppo di lavoro dedicato dell'Agenzia delle Entrate nell'intero processo al fine di svolgere le valutazioni connesse ai precedenti punti, tra cui assume particolare rilievo il punto di cui alla lettera b), e consentire un apprezzamento complessivo dell'offerta economica della SOSE anche in confronto ad attività di mercato aventi contenuto analogo o assimilabile, ancorché parzialmente ed in via indiretta.

Per l'espletamento della consulenza sono necessarie specifiche competenze in materia di statistica, economia ed econometria oltre ad una adeguata conoscenza del mercato della consulenza per attività di contenuto analogo o assimilabile.

L'attività avrà una durata stimata massima di 2 mesi. In ogni caso l'operatore economico affidatario avrà l'onere di supportare e coadiuvare il gruppo di lavoro fino alla conclusione delle proprie attività.

Il CPV del servizio è 79419000-4 - Servizi di consulenza di valutazione.

IV. REQUISITI DI PARTECIPAZIONE

Possono presentare manifestazione di interesse i soggetti di cui all'art. 45 del D.lgs. n. 50/2016 che alla data di avvio della procedura negoziata risultino iscritti al Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione (MePA) e abilitati al Bando "Servizi", Categoria di abilitazione "Servizi di supporto specialistico".

Per qualsiasi informazione relativa alla procedura di registrazione e abilitazione al MePA è possibile consultare il sito www.acquistinretepa.it.

Gli operatori economici partecipanti devono essere in possesso dei requisiti che seguono.

A. Requisiti di ordine generale

Gli operatori economici non devono trovarsi in alcuna delle condizioni di esclusione previste dall'art. 80 del D.lgs. n. 50/2016.

B. Requisiti di idoneità professionale

L'operatore economico deve soddisfare i requisiti di cui all'art. 83, comma 3, del D.lgs. n. 50/2016.

C. Requisiti di capacità tecnica e professionale

I candidati dovranno avere una comprovabile formazione ed esperienza nelle materie oggetto dell'incarico in argomento.

Dovranno, in particolare:

- aver svolto studi e pubblicazioni di carattere statistico, economico ed econometrico, aventi contenuto analogo o assimilabile a quello dell'incarico in argomento;
- avere conoscenza e possibilità di accesso alle principali banche dati da cui attingere i dati necessari per lo svolgimento dell'incarico, con particolare riferimento agli aspetti di confronto con il mercato consulenziale.

V. VALORE DELL'AFFIDAMENTO

Il valore complessivo massimo dell'affidamento è pari ad € 25.000,00 IVA esclusa, se dovuta, oltre al rimborso di eventuali spese, preventivamente approvate, necessarie all'espletamento dell'incarico

VI. CRITERIO DI AFFIDAMENTO

L'appalto sarà affidato previa valutazione quantitativa e qualitativa della componente tecnica, quale risultante dai Curricula dei soggetti partecipanti, e di quella economica.

VII. MODALITÀ DI PRESENTAZIONE DELLE CANDIDATURE

Gli operatori economici devono manifestare interesse ad essere invitati a partecipare alla procedura **entro e non oltre il giorno 13 luglio 2023**, inviando all'indirizzo pec agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it l'apposito modulo (Allegato 1), compilato in ogni sua parte e firmato digitalmente. Si precisa che non saranno prese in considerazione eventuali manifestazioni di interesse pervenute in data successiva al predetto termine ovvero con modalità diverse da quelle sopra indicate.

La manifestazione di interesse non dovrà contenere alcuna indicazione tecnica ed economica relativa ai servizi oggetto del presente avviso.

VIII. FASE SUCCESSIVA ALLA RICEZIONE DELLE CANDIDATURE

L'Agenzia, utilizzando l'elenco fornitori relativo al bando Mepa "Servizi", Categoria di abilitazione "Servizi di supporto specialistico", tenendo conto anche delle manifestazioni di interesse pervenute, inviterà i soggetti idonei, individuati nel rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza, a rispondere con la propria offerta all'invito di Agenzia, attraverso il portale MePA (Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione), raggiungibile all'url: www.acquistinretepa.it.

Poiché per la ricezione dell'invito a presentare l'offerta è indispensabile essere registrati al Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione e abilitati al bando/categoria sopra richiamati, al fine di garantire agli operatori economici non registrati al Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione tempi congrui per esperire la necessaria procedura di registrazione e abilitazione, gli inviti non saranno inoltrati prima di 35 giorni dalla data di pubblicazione del presente avviso.

È onere di ciascun operatore economico interessato provvedere tempestivamente alla registrazione al MePA e alle dovute abilitazioni in mancanza delle quali l'Agenzia sarà impossibilitata a recapitare l'invito a presentare l'offerta.

Qualora gli operatori economici che manifestassero la volontà ad esser invitati alla presente procedura fossero già iscritti sul MEPA, l'Agenzia si riterrà libera di richiedere le offerte senza rispettare il predetto termine di 35 giorni.

All'esito dell'individuazione dei soggetti da invitare a presentare offerta, si procederà con la pubblicazione di idonea procedura sulla Piattaforma MEPA con l'allegazione della documentazione di gara.

IX. ULTERIORI INFORMAZIONI

Il presente avviso non costituisce proposta contrattuale e non vincola in alcun modo l'Agenzia.

L'Agenzia si riserva di interrompere in qualsiasi momento il procedimento avviato, per sue valutazioni insindacabili, senza che i soggetti richiedenti possano vantare alcuna pretesa.

Il possesso dei requisiti richiesti per l'affidamento del servizio, dichiarati all'atto della manifestazione di interesse ai sensi del D.P.R. n. 445/2000, verrà accertato dall'Agenzia in occasione della procedura di affidamento del servizio medesimo.

X. TRATTAMENTO DATI PERSONALI

I dati forniti dai soggetti proponenti e raccolti dall'Agenzia verranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente per le finalità connesse all'espletamento della suddetta procedura, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 - Regolamento generale sulla protezione dei dati. Si rinvia all'informativa allegata predisposta ai sensi dell'art. 13 del Regolamento UE 2016/679.

XI. INFORMAZIONI E CHIARIMENTI

Eventuali chiarimenti potranno essere richiesti per iscritto, esclusivamente tramite posta elettronica, entro e non oltre **il giorno 6 luglio 2023** all'indirizzo e-mail: dc.la.garesottosogliaemepa@agenziaentrate.it.

L'Agenzia non fornisce informazioni e chiarimenti riguardanti la procedura di registrazione e abilitazione al MePA.

IL CAPO SETTORE APPROVVIGIONAMENTI

Alessandro Bracciali

Firmato digitalmente

L'originale del documento è archiviato presso l'Ente emittente

Allegati:

- **ALL. 1 - Facsimile di istanza di manifestazione di interesse e contestuale autocertificazione.**
- **ALL. 2 - Informativa ai sensi dell'art. 13 del Regolamento UE 2016/679.**