



Aosta, 21 febbraio 2023

Oggetto: Indagine di mercato telematica esplorativa con richiesta di preventivi per l'affidamento del servizio di “Assessment del trattamento contabile delle società partecipate da FINAOSTA e sviluppo di modelli gestionali di valutazione e monitoraggio delle stesse”.

Responsabile Unico del Procedimento: Mattia SISTO

Con la presente, FINAOSTA S.p.A., (di seguito FINAOSTA), intende avviare un'indagine comparativa mediante la richiesta di preventivi di spesa, di curriculum e proposte tecniche, ai sensi dell'art. 1, comma 2 lett. a) del d.l. 16 luglio 2020 n. 76, convertito con modificazioni, in legge n. 120/2020, come modificato dall'art. 51 del D.L. n. 77/2021, per l'affidamento del servizio in oggetto, i cui termini e condizioni sono di seguito riportati.

I. Ente Appaltante

Finanziaria Regionale Valle d'Aosta - Società per Azioni siglabile FINAOSTA S.p.A., con sede in Aosta Via Festaz n. 22, tel. +390165269267, PEC gare.finaosta@legalmail.it.

FINAOSTA è società in house della Regione Valle d'Aosta, istituita con l.r. 16/1982, poi sostituita con l.r. 7/2006, ed ha lo scopo di concorrere, nel quadro di una politica di programmazione regionale, a promuovere e a compiere tutte quelle attività o a porre in essere tutti quegli interventi che, direttamente o indirettamente, favoriscano lo sviluppo socio-economico del territorio regionale, in armonia con le direttive della Regione, mediante l'attività di erogazione di finanziamenti e la partecipazione a quote di capitale di imprese operanti nel territorio regionale.

FINAOSTA è iscritta all'Albo unico degli intermediari finanziari tenuto da Banca d'Italia ex art. 106 T.U.B. al n. 114 ed è Capogruppo del gruppo finanziario FINAOSTA iscritto all'albo dei gruppi finanziari ex art. 109 T.U.B..

II. Premesse

FINAOSTA rende noto che intende procedere alla predisposizione dell'affidamento ad un operatore economico di un servizio per **“Assessment del trattamento contabile delle società partecipate da FINAOSTA e sviluppo di modelli gestionali di valutazione e monitoraggio delle stesse”** (di seguito anche “Servizio”), con l'obiettivo di aggiornare i processi anche alla luce degli aggiornamenti apportati alla [l.r. 20/2016](#).



La presente richiesta, predisposta nel rispetto dei principi di libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità e pubblicità, non costituisce invito a partecipare a gara pubblica, né un'offerta al pubblico (art. 1336 del codice civile) o promessa al pubblico (art. 1989 del codice civile), ma ha lo scopo di esplorare le possibilità offerte dal mercato al fine di affidare direttamente il servizio.

L'indagine in oggetto non comporta l'instaurazione di posizioni giuridiche od obblighi negoziali.

La presente richiesta, pertanto, non vincola in alcun modo questa Stazione Appaltante che si riserva, comunque, di sospendere, modificare o annullare la ricerca e di non dar seguito al successivo procedimento di affidamento diretto, senza che i soggetti richiedenti possano vantare alcuna pretesa nonché di procedere all'affidamento del servizio anche in presenza di un unico preventivo valido.

III. Oggetto dell'affidamento

Sono previste le seguenti attività:

- Assessment trattamento contabile delle [società partecipate in GO e GS](#) anche alla luce della nuova [l.r. 20/2016](#), con particolare riferimento all'esercizio delle attività di direzione e coordinamento:
 - Classificazione come controllata, collegata, altro;
 - Conseguente trattamento contabile ai fini della valutazione;
- Validazione metodi di valutazione (Patrimonio netto, DCF, Metodo multipli) sviluppati internamente ed eventuale sviluppo e implementazione di nuovi modelli;
- Definizione processo di valutazione contabile (includendo suddivisione ownership);
- Definizione controlli di I livello;
- Definizione controlli di II livello;
- Formalizzazione tramite l'aggiornamento delle attuali normative interne vigenti;
- Flussi informativi;
- Adeguamento del modello di valutazione dei piani strategici elaborati dalle società partecipate, in uso al Servizio Partecipazioni di FINAOSTA;
- Implementazione, anche attraverso lo sviluppo o la dotazione di *tool* e strumenti informatici, del modello di monitoraggio dell'andamento economico e finanziario, in uso al Servizio Partecipazioni di FINAOSTA.

Per effettuare le analisi richieste potranno essere previsti incontri con le strutture di FINAOSTA che renderà disponibile informazioni e dati utili ai fini delle stesse.

FINAOSTA metterà a disposizione un referente per il reperimento e la trasmissione del materiale già disponibile e l'evasione delle richieste di informazioni da sottoporre alle varie strutture interne coinvolte.



IV. Tempi di esecuzione

Le attività richieste dovranno essere avviate entro massimo 10 giorni dalla lettera di affidamento.

L'incarico dovrà essere completato entro il 31 dicembre 2023.

V. Importo presunto

Il corrispettivo massimo previsto per lo svolgimento delle prestazioni oggetto dell'affidamento, è stato stimato in via presuntiva euro 90.000,00, al netto degli oneri IVA.

L'importo degli oneri della sicurezza è pari a zero, non sussistendo rischi da interferenze in conformità a quanto previsto dalla deliberazione dell'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture (ora A.N.AC.) del 5 marzo 2008, n. 3.

Non sono previste spese di trasferta, sono comprese nel compenso tutte le riunioni video/telefoniche nelle quali condividere lo stato avanzamento lavori, *calls* e ogni forma di confronto.

Il compenso per lo svolgimento delle attività sarà corrisposto con periodicità trimestrale posticipata.

VI. Requisiti

Possono presentare istanza i soggetti indicati all'art. 45 del D.Lgs. 50/2016 e successive modificazioni, i quali, al momento della presentazione dell'istanza:

- a) siano in possesso dei requisiti di ordine generale previsti dall'art. 80 del D.Lgs. 50/2016;
- b) non versino in situazioni, causa di esclusione, che comportino il divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione;
- c) abbiano effettuato presso banche e/o intermediari finanziari vigilati, di cui agli artt. 106 e 109 TUB, almeno un incarico analogo ai servizi oggetto della presente indagine di mercato cui afferisce l'oggetto della presente manifestazione d'interesse.

VII. Riservatezza

L'operatore economico selezionato dovrà impegnarsi, per tutta la durata del contratto, nonché successivamente alla cessazione di quest'ultimo per qualsiasi causa intervenuta, con esclusione di quanto sia nel frattempo divenuto di dominio pubblico, a:

- a) mantenere strettamente riservati e a non divulgare o altrimenti rendere noti a terzi i fatti, i documenti, i progetti, i dati e le informazioni di cui verrà a conoscenza e/o disporrà in relazione e/o in esecuzione al contratto;
- b) non utilizzare quanto al precedente punto a) per scopi diversi, in tutto o in parte, da quelli contemplati nel contratto.



VIII. Modalità e tempi per la presentazione del preventivo

L'intera procedura è gestita mediante il Sistema Telematico PlaCe-VdA accessibile all'indirizzo <https://place-vda.aflink.it>.

Il termine di scadenza per la presentazione dei preventivi è fissato per il **8 marzo 2023** alle ore **12:00**.

Occorrerà inserire sul Sistema Telematico la seguente documentazione:

- Istanza e Preventivo (indicante il compenso forfettario per il Servizio);
- Proposta operativa;
- Tabella riferita alle esperienze pregresse.

I modelli messi a disposizione sul sistema devono essere scaricati e compilati. I documenti compilati devono essere inseriti in formato PDF negli appositi campi.

L'**Istanza** dovrà essere redatta secondo il modello messo a disposizione; il **Preventivo** dovrà indicare il corrispettivo per le attività indicate nell'oggetto comprensivo di tutti gli eventuali rimborsi o spese e oneri previdenziali, se dovuti; non deve essere indicata l'imposta sul valore aggiunto.

Nella **Tabella riferita alle esperienze pregresse**, l'operatore economico dovrà descrivere i servizi analoghi a quelli oggetto della presente indagine di mercato.

L'operatore economico dovrà indicare gli incarichi ritenuti più significativi espletati negli ultimi 10 anni sino a un massimo di 5 servizi.

I singoli incarichi dovranno contenere i seguenti dati:

- il soggetto giuridico che ha conferito l'incarico, specificando in ogni caso se trattasi di soggetti qualificati come società a controllo pubblico e/o banche/intermediari finanziari;
- l'anno di inizio dell'incarico;
- descrizione del servizio (per valutarne l'attinenza).

La tabella dovrà essere redatta secondo il modello messo a disposizione.

Nella **Proposta operativa** occorrerà indicare:

- ✓ le metodologie di analisi e sviluppo del lavoro che si intendono adottare per l'esecuzione delle attività in oggetto;
- ✓ l'individuazione e l'organizzazione delle fasi di lavoro;
- ✓ le modalità di collaborazione con FINAOSTA, con particolare riferimento alle misure tecnico-organizzative coerenti con l'esigenza della stessa di effettuare un controllo costante e puntuale delle fasi di esecuzione del servizio;



- ✓ elementi integrativi del Servizio, compresi nel compenso offerto, rispetto a quanto indicato in oggetto;
- ✓ il gruppo di lavoro dedicato.

La Proposta operativa dovrà essere redatta su un massimo di 5 pagine scritte in formato A4.

FINAOSTA si riserva la facoltà di chiedere ulteriori chiarimenti sulla documentazione presentata.

Gli eventuali chiarimenti e tutte le comunicazioni e gli scambi di informazioni relativi alla presente procedura devono essere effettuati esclusivamente attraverso il Sistema Telematico PlaCe-VdA. È onere del partecipante verificare la presenza di eventuali comunicazioni presenti sul Portale.

Per le date e gli orari previsti dalle scadenze indicate dal presente disciplinare fanno fede la data e l'orologio della piattaforma.

Non saranno prese in considerazione le manifestazioni di interesse:

- a) inviate oltre il termine indicato;
- b) presentate con modalità differenti da quanto indicato.

IX. Modalità di identificazione su sistema telematico

Ai fini della partecipazione alla presente procedura **è indispensabile essere registrati a PlaCe-VdA**, secondo le modalità esplicitate nei manuali per l'utilizzo della piattaforma accessibili dal sito <https://cuc.invallee.it>

La registrazione a PlaCe-VdA deve essere richiesta unicamente dal legale rappresentante e/o procuratore generale o speciale e/o dal soggetto dotato dei necessari poteri per richiedere la registrazione e impegnare l'operatore economico medesimo.

X. Criterio di selezione

L'affidamento del servizio avverrà mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2 lett. a) del d.l. 16 luglio 2020 n. 76, convertito con modificazioni, in legge n. 120/2020.

FINAOSTA valuterà l'affidamento del Servizio mediante motivato giudizio comparativo.

Il giudizio terrà conto in misura pari al 15% l'esperienza pregressa, in misura pari al 60% delle modalità di esecuzione del servizio, in misura pari al 15% la composizione dell'eventuale Gruppo di Lavoro e del Responsabile e in misura pari al 10% dell'entità del compenso richiesto per la prestazione in oggetto.

Sono previsti i seguenti criteri di valutazione:

Proposta operativa e criteri

La valutazione terrà conto dell'efficacia, della concretezza (intesa come presenza nella proposta di elementi che possano essere effettivamente applicati), della funzionalità e della contestualizzazione delle soluzioni proposte, tenendo in considerazione la capacità previsionale e progettuale nonché il livello di dettaglio, la chiarezza e l'eshaustività delle trattazioni.

Le proposte saranno analizzate, comparate e valutate utilizzando la seguente griglia di valutazione:

NON CONFORME	Le informazioni sono del tutto inadeguate e dimostrano un livello di qualità del servizio non accettabile
SUFFICIENTE	Le informazioni offerte permettono di effettuare una valutazione completa e dimostrano un livello di qualità del servizio minimamente conforme alle aspettative
CONFORME	Le informazioni offerte permettono di effettuare una valutazione completa e dimostrano un livello di qualità del servizio pienamente conforme alle aspettative
ECCELLENTE	Le informazioni offerte permettono di effettuare una valutazione completa e dimostrano un livello di qualità del servizio elevato

Gruppo di lavoro e criteri

Il Gruppo di lavoro sarà valutato in relazione ai ruoli previsti e all'ampiezza delle competenze presenti con riferimento alle discipline che assumono rilievo per l'esecuzione del presente appalto.

Esperienza e criteri

Saranno valutati i servizi strettamente attinenti all'oggetto del servizio, valorizzando le esperienze pregresse in favore di gruppi societari pubblici analoghi per dimensione e struttura giuridica a quello di FINAOSTA

Preventivo economico e criteri

Sarà valorizzato come migliore, nei limiti della sua incidenza, il preventivo economico più vantaggioso per FINAOSTA

XI. Avvertenze

Il presente avviso è da intendersi finalizzato esclusivamente alla ricezione di preventivi per procedere al confronto di preventivi di spesa secondo le *best practice* individuate dall'ANAC, senza alcun vincolo per la Stazione Appaltante e senza nascita di posizioni soggettive vincolanti.

FINAOSTA si riserva altresì:

- di affidare il servizio, nel rispetto della normativa vigente, attraverso procedure alternative rispetto a quanto indicato;



- di estendere l'invito a presentare preventivo anche ad operatori economici che non abbiano presentato l'istanza telematica.

XII. Trattamento dei dati personali

FINAOSTA S.p.A. garantisce il rispetto delle norme di legge applicabili al trattamento dei dati personali contenute nel Regolamento UE n. 679 del 2016 in materia di protezione dei dati personali.

L'informativa ai sensi degli articoli 13 e 14 del regolamento citato è reperibile al seguente link:

http://www.finaosta.com/finaosta/finaosta/privacy/20200709_Fornitori.pdf