



INDAGINE DI MERCATO PREORDINATA ALL' AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 50, COMMA 1, LETTERA B) DEL D.LGS. N. 36/2023 PER L'ATTRIBUZIONE DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA CONTABILE, FISCALE, TRIBUTARIA E DI GESTIONE DEL PERSONALE – PAY ROLL DA RENDERSI NEL BIENNIO 2024-2025, EVENTUALMENTE RINNOVABILE PER UN ULTERIORE BIENNIO.

L'Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Monza e della Brianza (di seguito ATO-MB) rende noto che con il presente atto, intende esperire un'indagine di mercato condotta nel rispetto della normativa vigente in materia di appalti pubblici ai sensi del D. Lgs. n. 36/2023 e dell'ALLEGATO II.I.

AVVISO DI INDAGINE DI MERCATO

Il presente avviso è preordinato a conoscere gli operatori economici qualificati ed interessati a produrre il proprio miglior preventivo per la procedura di selezione mediante confronto tra offerte economiche per lo specifico affidamento di cui in oggetto e contiene le norme relative alle modalità di compilazione e presentazione delle proposte/manifestazioni d'interesse, ai documenti da presentare a corredo delle stesse, nonché alle altre ulteriori informazioni preordinate alla procedura di affidamento diretto per l'attribuzione del servizio di assistenza contabile, fiscale, tributaria e gestione del personale – pay roll da rendersi nel biennio 2024-2025.

1. OGGETTO DEL SERVIZIO

L'affidamento avrà per oggetto le seguenti prestazioni:

- assistenza e consulenza continuativa in materia contabile, fiscale, tributaria e gestione del personale - payroll;
- stesura della prima nota (si stima un volume annuo di circa 500 documenti/movimenti (fatture passive, spese varie, rimborsi, F24, incassi etc.);
- accessibilità da parte di ATO-MB, previa idonea formazione al personale preposto, al programma di gestione contabile (consultazione e/o inserimenti);
- calcolo delle imposte e predisposizione relativi modelli F24;
- predisposizione del Bilancio preventivo e di esercizio/consuntivo e dei documenti accompagnatori;
- supporto per la predisposizione dei dati finalizzati al bilancio consolidato;
- assistenza e consulenza per gli adempimenti e risoluzione di problematiche con Camera di Commercio, Inps e c/o l'Agenzia delle entrate;
- predisposizione e invio di tutte le dichiarazioni di natura fiscale, tributaria, previdenziale, assistenziale;
- predisposizione e invio delle seguenti comunicazioni di natura fiscale: comunicazione dati IVA annuale, comunicazione operazioni IVA;
- supporto e collaborazione con il Revisore Unico ATO-MB;
- assistenza telefonica e/o in sede da parte del/dei professionista/i;
- supporto ed assistenza per la gestione del personale dipendente - payroll (elaborazione paghe e gestione dei contributi, secondo il CCNL Enti Locali – max 17 dipendenti);
- aggiornamento ed applicazione degli istituti contrattuali economici e giuridici che incidono direttamente sul trattamento lavorativo dei dipendenti;
- assistenza per adempimenti di inizio/ fine rapporto di lavoro;

Sono esclusi, e pertanto oggetto di successivo e diverso accordo fra le parti, le possibili questioni giuridiche che dovessero insorgere in relazione ai servizi resi per cui lo Studio incaricato dovrà porre in essere opportuna disamina, predisposizione di atti e/o rappresentanza presso la Commissione Tributaria, che, come tali, saranno da intendersi quali attività diverse da quelle di consulenza ed assistenza e dunque di natura straordinaria.

Ufficio d'Ambito
Territoriale Ottimale
Azienda Speciale

Sede Istituzionale
Via Grigna, 13
20900 MONZA MB

Sede Operativa
Via Locarno, 1
20900 Monza

www.atomonzabrianza.it
e-mail: ato-mb@ato.mb.it
pec: ato-mb@cgn.legalmail.it
C.F. e P. IVA 07502350965



Saranno valutati positivamente anche eventuali ed ulteriori servizi aggiuntivi ricompresi nell'importo in oggetto.

2. REQUISITI ESSENZIALI ED OBBLIGHI DEI PARTECIPANTI

Possono presentare offerta gli Studi Professionali, le Società o i singoli professionisti in possesso dei seguenti requisiti:

- 1) possesso dei requisiti di ordine generale di cui al capo II del d.lgs. 36/2023;
- 2) iscrizione al relativo albo dell'Ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili dei professionisti, o della società tra professionisti o della società multidisciplinare tra professionisti;
- 3) presenza nello studio di almeno due iscritti all'ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili in qualità di associati, soci o dipendenti;
- 4) consolidata e comprovata esperienza pluriennale nell'assistenza contabile, fiscale, tributaria e gestione del personale ed elaborazione paghe per Aziende speciali, Aziende pubbliche e/o Enti pubblici che applicano il CCNL Enti Locali;
- 5) insussistenza di cause ostative a contrattare con la Pubblica Amministrazione;
- 6) insussistenza di sanzioni disciplinari irrogate dall'ordine di appartenenza in relazione all'esercizio della propria attività professionale;
- 7) possesso di assicurazione RC professionale, comprensiva di copertura rischio relativa all'apposizione del visto di conformità sul credito IVA, con un massimale minimo di Euro 3.000.000,00 (tremilioni/00);
- 8) il professionista/lo Studio è tenuto a rendere le singole prestazioni secondo le tempistiche che verranno concordate con ATO-MB in modo ragionevole da garantire l'agevole rispetto delle scadenze e degli obblighi di legge;
- 9) tutti i servizi resi dall'affidatario all'ATO-MB dovranno essere resi in modo completo ed esclusivo dal medesimo professionista o Studio, non potendosi avvalere per alcuna attività del ricorso a studi terzi ed esterni non direttamente selezionati dall'ATO-MB, al fine di assicurare un coordinamento interno ed un'unica interlocuzione tra i soggetti.

3. MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLA PARTECIPAZIONE

I partecipanti al presente avviso dovranno trasmettere la documentazione esclusivamente a mezzo PEC all'indirizzo: ato-mb@cg.legalmail.it indicando in oggetto "INDAGINE DI MERCATO PREORDINATA ALL'AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA CONTABILE E GESTIONE DEL PERSONALE 2024-2025 ATO-MB".

La pec dovrà essere indirizzata all'attenzione del Direttore dell'ATO-MB e dovranno pervenire, a pena di esclusione dalla procedura valutativa, **entro e non oltre il termine perentorio**

del 30 ottobre 2023 alle ore 12:00

La pec inoltrata dovrà contenere la richiesta di partecipazione (all. 1), completa di tutte le informazioni richieste e corredata dalla seguente documentazione:

- a) presentazione dello Studio e/o Curriculum vitae in formato europeo, datato e sottoscritto da cui risulti in modo dettagliato e inequivocabile i titoli posseduti, l'esperienza professionale maturata;
- b) il possesso dei requisiti essenziali sopra indicati, desumibili anche dal curriculum vitae;
- c) offerta economica su modello allegato (all. 2);
- d) dichiarazione insussistenza cause di incompatibilità/inconferibilità (all. 1);
- e) Informativa privacy ATO-MB (all. 3);

L'invio potrà avvenire unicamente da casella PEC intestata al richiedente; pertanto, non sarà considerato valido l'invio effettuato da un indirizzo di posta elettronica non certificata o non riconducibile in modo chiaro al partecipante.

La domanda di partecipazione e i relativi allegati dovranno essere sottoscritti con firma digitale ai sensi del D.Lgs n. 82/2005 e smi. La mancata sottoscrizione con firma digitale comporterà la non validità dell'istanza di manifestazione con conseguente esclusione.

Ufficio d'Ambito
Territoriale Ottimale
Azienda Speciale

Sede Istituzionale
Via Grigna, 13
20900 MONZA MB

Sede Operativa
Via Locarno, 1
20900 Monza

www.atomonzabrianza.it
e-mail: ato-mb@ato.mb.it
pec: ato-mb@cg.legalmail.it
C.F. e P. IVA 07502350965



Il termine di presentazione è perentorio, come termine ultimo, e farà fede l'orario di ricezione della PEC al protocollo di ATO-MB. Gli invii pervenuti fuori dai termini o in modo incompleto o non conforme a quanto richiesto saranno automaticamente escluse dalla procedura.

L'ATO-MB non assume alcuna responsabilità nel caso di ritardata comunicazione delle domande oltre il termine stabilito per cause non imputabili a colpa dell'ATO-MB o a eventi di forza maggiore.

Nell'istanza di manifestazione di interesse, si autorizza l'ATO-MB, ai sensi del Regolamento UE n. 2016/679 (GDPR), al trattamento dei dati personali contenuti nella dichiarazione stessa nonché ad indicare l'indirizzo di posta elettronica certificata presso cui si desidera che vengano inviate le eventuali comunicazioni relative alla procedura comparativa.

L'ATO-MB si riserva la facoltà di procedere a idonei controlli, anche a campione, sulla veridicità delle dichiarazioni sostitutive di certificazioni citate. Qualora dal controllo effettuato emerga la non veridicità del contenuto delle dichiarazioni, il candidato, oltre a rispondere ai sensi dell'art. 76 del DPR n. 445/2000 e smi, decade dai benefici eventualmente conseguenti dal provvedimento emanato sulla base della dichiarazione non veritiera.

Eventuali irregolarità della domanda dovranno essere regolarizzate da parte del candidato entro e non oltre il termine perentorio indicato nel presente AVVISO. La mancata regolarizzazione comporta l'esclusione dalla selezione.

Non saranno considerate valide le domande di partecipazione prive dei requisiti essenziali previsti dal presente avviso.

ATO MB si riserva la facoltà di richiedere la comprova dei requisiti, titoli ed esperienze maturate dichiarate nella domanda, mediante produzione di adeguata e ulteriore documentazione.

4. VALORE, CRITERI E PROCEDURA DELL'AFFIDAMENTO

Il valore annuo presunto per lo svolgimento del servizio in oggetto è pari ad euro **15.000,00 (quindicimila)** (comprensivo di contributi, costi generali, ecc) + IVA.

Il presente avviso e gli allegati sono reperibili sul sito internet istituzionale dell'ATO-MB nella sezione "Amministrazione Trasparente – BANDI DI GARA".

Il Responsabile del procedimento provvederà a valutare l'ammissibilità delle richieste pervenute ed, a seguito della verifica di tutti i requisiti richiesti e della completezza delle stesse, procederà alla valutazione delle offerte economiche sulla base del *criterio di convenienza tecnica* e del *criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa*, individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo economico.

A seguito di comparazione, il Responsabile procederà con Determinazione di affidamento diretto del servizio.

Si intendono incluse nell'attività di assistenza, con pertinenza al servizio in oggetto, consultazioni telefoniche, interventi personali, riunioni con il cliente e/o terzi, ovvero riunioni con più parti, discussioni avanti a funzionari pubblici, prestazioni tecniche varie quali esami e studio delle pratiche, documenti, ricerche in archivi pubblici e privati, pareri scritti o orali (di non particolare complessità), consulenza per la predisposizione di atti, istanze, verbali, relazioni, depositi, pubblicazioni, iscrizioni di atti o documenti nel registro delle imprese o presso la Camera di Commercio (esclusi diritti e/o imposte di bollo se dovuti).

Non sarà riconosciuta alcuna indennità o maggiorazione per la formazione di fascicoli, rubricazione, collazione di documenti e pratiche, per la predisposizione, anche su richiesta del cliente, di copie di documenti di lavoro o per la domiciliazione del cliente presso lo Studio.

Non sono riconosciute spese di viaggio ad eccezione di quelle preventivamente concordate ed adeguatamente documentate e giustificate, sostenute dallo Studio in nome e per conto del cliente.

5. DECORRENZA, RINNOVO E RECESSO

La prestazione dell'incarico in oggetto decorrerà dal 01 gennaio 2024 ed avrà durata biennale, eventualmente rinnovabile una sola volta di ulteriori due anni. L'eventuale rinnovo sarà comunicato espressamente dall'ATO-MB via pec almeno 3 mesi prima. Non è previsto il rinnovo automatico.

Le parti potranno recedere dal rapporto comunicandolo almeno 3 mesi prima tramite pec.

Ufficio d'Ambito
Territoriale Ottimale
Azienda Speciale

Sede Istituzionale
Via Grigna, 13
20900 MONZA MB

Sede Operativa
Via Locarno, 1
20900 Monza

www.atomonzabrianza.it
e-mail: ato-mb@ato.mb.it
pec: ato-mb@cgn.legalmail.it
C.F. e P. IVA 07502350965



6. RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO E RICHIESTA INFORMAZIONI

Il responsabile del presente procedimento, ai sensi e per gli effetti di cui alla Legge n. 241/1990 e s.m.i., è il Direttore dell'ATO-MB, Dott.ssa Erica Pantano.

Eventuali richieste di chiarimenti o informazioni in merito alla presente manifestazione di interesse, dovranno essere effettuate nel seguente modo:

- via PEC all'indirizzo ato-mb@cgn.legalmail.it
- via mail e.pantano@ato.mb.it

7. INFORMATIVA PRIVACY

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento 679/2016/UE "General Data Protection Regulation", informiamo che l'ATO-MB tratta i dati personali forniti e liberamente comunicati.

L'ATO-MB garantisce che il trattamento dei dati personali si svolge nel rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali, nonché della dignità, con particolare riferimento alla riservatezza, all'identità personale e al diritto alla protezione dei dati personali.

Il Titolare del trattamento dei dati personali è l'ATO-MB.

Si rende noto all'interessato che ha il diritto di proporre reclamo ad una autorità di controllo (in particolar modo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali) ai sensi dell'art. 13 c. 2 lett. d) del Regolamento 679/2016/UE. Il Data Protection Officer/Responsabile della Protezione dei dati individuato dall'ATO-MB è il dott. Norman Lubello.

8. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Ai sensi dell'art. 13, c. 1 del Regolamento 679/2016/UE (cd. GDPR), i dati personali forniti saranno raccolti presso l'ATO-MB, per le finalità di gestione del presente avviso, e saranno conservati successivamente all'eventuale conferimento dell'incarico in oggetto, per le finalità inerenti alla gestione del rapporto medesimo.

Il conferimento di tali dati è obbligatorio ai fini della valutazione dei requisiti di partecipazione, pena l'esclusione dal concorso.

L'interessato gode dei diritti di cui al citato Regolamento, tra i quali figura il diritto di accesso ai dati che lo riguardano, nonché alcuni diritti complementari, tra cui il diritto di rettificare, aggiornare, completare o cancellare i dati erronei, incompleti o raccolti in termini non conformi alla legge, nonché il diritto di opporsi al loro trattamento per motivi legittimi.

Tali diritti potranno essere fatti valere nei confronti dell'ATO-MB, titolare trattamento.

9. CONTROVERSIE

Per la definizione delle controversie nascenti dal procedimento e dall'affidamento in oggetto, si farà ricorso all'autorità giudiziaria competente per territorio. La sede di competenza è quella di Monza.

Ufficio d'Ambito
Territoriale Ottimale
Azienda Speciale

Sede Istituzionale
Via Grigna, 13
20900 MONZA MB

Sede Operativa
Via Locarno, 1
20900 Monza

www.atomonzabrianza.it
e-mail: ato-mb@ato.mb.it
pec: ato-mb@cgn.legalmail.it
C.F. e P. IVA 07502350965

