



ALLEGATO 1 ALLA  
DETERMINA N. 230/109  
DEL 19 MAR. 2013

## AREA ACQUISTI E LOGISTICA

### AVVISO PUBBLICO COTTIMO FIDUCIARIO

**PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REVISIONE CONTABILE VOLONTARIA DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 DELL’AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE - A.S.U.R. - MARCHE, SUCCESSIVO ALLA VALUTAZIONE STRAORDINARIA DELLO STATO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVO-CONTABILI EX ART. 1 DECRETO 18 GENNAIO 2011 DEL MINISTERO DELLA SALUTE**

**CIG:**

#### 1. AMMINISTRAZIONE AGGIUDICATRICE

Denominazione: Azienda Sanitaria Unica Regionale	Punti di contatto: Dott. Giammarini Emanuele
Indirizzo: via Caduti del Lavoro 40	C.A.P. 60131
Località/Città : Ancona	Stato: Italia
Telefono: 0712911575	Telefax: 0712911576

#### 2. OGGETTO

L’Azienda Sanitaria Unica Regionale (ASUR) della Regione Marche, intende dotarsi di un servizio di revisione legale e certificazione contabile volontaria del proprio bilancio d’esercizio per l’anno 2012 ed a tal fine intende valutare l’opportunità di affidare il servizio sopra indicato a società, iscritta nell’apposito registro, con diffusione sull’intero territorio nazionale, di comprovata esperienza pluriennale nel settore, in possesso di strutture tecniche e professionali qualificate.

Pertanto, gli operatori economici interessati, qualora disponibili ed in possesso dei requisiti richiesti, potranno formulare la propria offerta nel rispetto dei termini e condizioni di cui al presente avviso ed al capitolato allegato.

#### 3. QUANTITATIVO ED ENTITA’ DELL’APPALTO – TIPOLOGIA E MODALITA’ DELLE PRESTAZIONI RICHIESTE

3.I IMPORTO A BASE DI AFFIDAMENTO: Euro € 35.910,00 (Iva esclusa).

3.II DATI DELL’APPALTO E CONDIZIONI DI ESECUZIONE: risultanti dall’allegato capitolato speciale (allegato B) al quale si rinvia.

**4. PROCEDURA E NORMATIVA APPLICABILE:** cottimo fiduciario, disciplinato dall’art. 125 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i. e nel Regolamento di acquisti di beni di consumo e servizi in economia predisposto dall’ASUR con determina n. 573/ASURDG del 04/08/006, nonché dal D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i. limitatamente agli articoli richiamati e dal D.P.R. 05/10/2010, n. 207 “Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 recante <<Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture” limitatamente alla Parte IV – Titolo V – Capi I e II.



**5. SOGGETTI AMMESSI ALLA PROCEDURA:** possono partecipare alla presente procedura le Società di revisione in possesso dei seguenti requisiti:

5.I. Requisiti di ordine generale di cui all'art. 38 del D.Lgs. n. 163/2006

5.II . Iscrizione all'Albo Speciale CONSOB ex DLgs 58/98 e smi o al registro dei Revisori Legali ai sensi del DLgs n. 88/92 e smi

5.III Requisiti di capacità economica e finanziaria: aver realizzato negli ultimi tre esercizi approvati alla data di pubblicazione dell'Avviso un fatturato specifico nel settore oggetto della presente procedura complessivamente pari almeno ad € 35.910,00 iva esclusa.

#### **6. CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE:**

L'appalto sarà aggiudicato secondo il disposto dell'art. 82 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i., ovvero al prezzo più basso derivante dalla percentuale di sconto offerto sull'importo dell'appalto a base d'asta di cui al precedente punto 3.I.

L'offerta economica, quindi, al netto dell'IVA 21%, dovrà essere a corpo e comprensiva di tutte le spese ed oneri connessi all'esecuzione del servizio specificati nel presente avviso e nel capitolato speciale allegato B.

Per ciò che riguarda l'individuazione e la valutazione dell'anomalia dell'offerta, l'ASUR si riserva di procedere secondo l'art. 124, comma 8 del D.Lgs. n. 163/06. Si richiama inoltre l'art. 336 "Congruità dei prezzi" del Regolamento di esecuzione del Codice dei Contratti di cui al D.P.R. 05/10/2010, n. 207.

In caso di uguali offerte, si procederà nel modo seguente:

- se presenti i concorrenti interessati alla seduta di apertura delle offerte, questi saranno invitati a procedere immediatamente ad una miglioria di prezzo; in caso di ulteriore parità di offerte, si procederà mediante sorteggio;
- in caso di presenza di un solo concorrente interessato, questo sarà invitato a migliorare la propria offerta economica, altrimenti si aggiudicherà mediante sorteggio;
- se nessuno dei concorrenti interessati risulta presente, si procederà subito mediante sorteggio.

Si procederà ad aggiudicazione anche in presenza di una sola offerta valida.

#### **7. CAUZIONI E GARANZIE:**

**7.I CAUZIONE PROVVISORIA (DA ALLEGARE ALLA DOCUMENTAZIONE IN SEDE DI OFFERTA):** gli offerenti dovranno presentare in allegato alla documentazione amministrativa, ai sensi dell'art. 75 D.Lgs. n. 163/2006, una cauzione provvisoria pari almeno al 2 % (due per cento) dell'importo dell'appalto stimato dall'Amministrazione, al netto di Iva. La cauzione provvisoria dovrà essere prestata in conformità a quanto disposto dal punto 8.A.II del presente avviso.

Dovrà inoltre essere presente (a pena di esclusione) l'impegno di un fideiussore a rilasciare la garanzia fideiussoria per l'esecuzione del contratto, di cui all'articolo 113 del D.Lgs. n. 163/2006, qualora l'offerente risultasse affidatario (vedere punto 8.A.III. del presente disciplinare).

**7.II CAUZIONE DEFINITIVA (SOLO IN CASO DI AGGIUDICAZIONE):** In caso di aggiudicazione definitiva, dovrà essere prestata da parte dell'aggiudicatario la garanzia definitiva ai sensi dell'art. 113 del D.Lgs 163/2006.



## 8. TERMINE E MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI E DELL'OFFERTA.

Per partecipare alla procedura ciascun concorrente dovrà far pervenire al seguente indirizzo

Azienda Sanitaria Unica Regionale  
Area Acquisti e Logistica  
Via Caduti del Lavoro, 40  
60131 Ancona

**entro e non oltre le ore 13,00 del giorno ....., a pena di esclusione**, un apposito PLICO, debitamente sigillato e controfirmato sui lembi di chiusura, riportante all'esterno, oltre alle generalità del concorrente, la seguente dicitura: **“NON APRIRE - Offerta per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria del bilancio di esercizio 2012 dell'ASUR”**.

La data e l'ora di arrivo del suddetto plico apposti dall'Ufficio Protocollo della Direzione dell'ASUR farà fede ai fini dell'osservanza del termine utile sopra fissato; oltre tale termine non sarà ritenuta valida la presentazione di alcuna documentazione, anche se sostitutiva od aggiuntiva della precedente.

Il recapito del plico rimane ad esclusivo rischio del mittente; non saranno accettati reclami se, per qualsiasi motivo, anche derivante da causa di forza maggiore, esso non pervenga in tempo utile.

Per le offerte spedite a mezzo servizio postale, si precisa che non costituisce valido titolo per il termine di scadenza la data del timbro postale di partenza.

Nessun rimborso spetterà ai concorrenti per eventuali spese di partecipazione alla procedura.

Il plico dovrà contenere tre buste recanti l'indicazione:

- Busta n. 1 “Documentazione amministrativa”
- Busta n. 2 “Offerta economica”.

Su ciascuna delle suddette buste dovrà essere riportata l'indicazione della ditta concorrente.

**La busta n. 2 contenente l'Offerta Economica dovrà essere sigillata e contrassegnata nel senso sopra indicato per il plico.**

Si precisa che i plichi presentati non possono essere più ritirati.

Tutta la documentazione contenuta all'interno delle suddette buste deve essere redatta in lingua italiana e firmata dal legale rappresentante della ditta.

### **8.A BUSTA 1 DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA**

La busta n. 1 “Documentazione amministrativa” dovrà contenere i seguenti documenti:

**8.A.I. DICHIARAZIONE AMMINISTRATIVA UNICA**, resa ai sensi del D.P.R. 445/2000, a firma del legale rappresentante, redatta utilizzando preferibilmente il fac-simile allegato (**Allegato “A”**) e compilata in ogni sua parte, corredata da fotocopia del documento di riconoscimento del rappresentante legale stesso, contenente le seguenti dichiarazioni:

1. gli estremi di iscrizione alla CCIAA, all'INPS, all'INAIL, codice di attività dell'impresa, il contratto collettivo applicato e il numero dei dipendenti occupati;
2. la natura giuridica dell'operatore economico, i nominativi, le date e il luogo di nascita, la residenza e il codice fiscale dei seguenti soggetti:
  - *nel caso di impresa individuale*: il titolare o i direttori tecnici;

- nel caso di società in nome collettivo: soci e direttori tecnici;
  - nel caso di società in accomandita semplice: soci accomandatari e direttori tecnici;
  - per gli altri tipi di società o consorzio: amministratori muniti di poteri di rappresentanza, direttori tecnici, socio unico persona fisica ovvero il socio di maggioranza in caso di società con meno di quattro soci;
  - soggetti di cui ai quattro punti precedenti che sono cessati dalla carica nell'anno antecedente la data di pubblicazione del bando di gara;
- 3 di non trovarsi nelle condizioni di esclusione dalla partecipazione alle procedure di affidamento degli appalti e di stipula dei relativi contratti previste dall'art. 38 comma 1 del D.Lgs. 163/2006;
  - 4 indicazione della tipologia del soggetto concorrente, fra quelle previste dall'art. 34 del D.Lgs. n. 163/2006;
  - 5 (eventuale in caso di partecipazione in forma di consorzi di cui all'articolo 34, comma 1, lettere b) e c) del D.Lgs. n. 163/2006) indicazione dei consorziati per i quali il consorzio concorre;
  - 6 (eventuale in caso di partecipazione in R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) ovvero in consorzio ordinario di concorrenti di cui all'articolo 34, comma 1, lettera e) del D.Lgs. n. 163/2006 costituiti o costituendi)
    - a) indicazione delle imprese facenti parte del raggruppamento o del consorzio e ruolo (mandante/mandatario) rivestito da ciascuna impresa all'interno della compagine del raggruppamento;
    - b) indicazione delle parti della fornitura che saranno eseguite dai singoli operatori economici riuniti o consorziati;
    - c) (in caso di partecipazione in R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) ovvero in consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 non ancora costituiti) impegno a conformarsi alla disciplina di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 163/2006, e impegno che, in caso di aggiudicazione della gara, gli operatori raggruppati conferiranno mandato collettivo speciale con rappresentanza all'operatore economico qualificato come mandatario, il quale stipulerà il contratto in nome e per conto proprio e dei mandanti;
  - 7 di essere iscritta al Registro dei Revisori legali ai sensi del D.Lgs. n. 88/1992 o all'Albo CONSOB ex D.Lgs. n. 58/1998, indicando gli estremi di iscrizione;
  - 8 di aver realizzato negli ultimi tre esercizi approvati alla data di pubblicazione dell'Avviso un fatturato specifico nel settore oggetto della presente procedura complessivamente pari almeno ad € 35.910,00 iva esclusa;
  - 9 (eventuale) eventuale dichiarazione di subappalto indicando chiaramente le parti del servizio che si intende subappaltare in caso di aggiudicazione, e la conseguente incidenza percentuale;
  - 10 indicazione obbligatoria ai sensi dell'art. 79, comma 5 quinquies del D.Lgs. n. 163/2006, del domicilio eletto, dell'indirizzo di posta elettronica, dell'indirizzo di posta elettronica certificata (PEC, se posseduto) del numero di fax presso i quali potranno essere inviate, ad ogni effetto previsto dalla legge e dai documenti di gara e di contratto, tutte le comunicazioni relative al procedimento;
  - 11 eventuale autorizzazione all'uso esclusivo del fax anche per le comunicazioni di cui al comma 5 dell'art. 79 D.Lgs. n. 163/2006;
  - 12 di accettare integralmente ed incondizionatamente tutte le clausole e condizioni contenute nell'avviso pubblico e nel capitolato speciale;
  - 13 di essere stato informato ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. n. 196/2003.



Il concorrente potrà effettuare le dichiarazioni sopra indicate anche utilizzando moduli diversi dall'allegato fac-simile modello A, purché contengano tutte le dichiarazioni richieste.

**8.A.II. CAUZIONE PROVVISORIA** di importo pari almeno ad € 718,20 pari al 2% dell'importo posto a base di gara, al netto dell'IVA al 21%, con validità di almeno 180 giorni dal termine ultimo per la presentazione dell'offerta, salvo quanto previsto dall'art. 75, comma 5 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i. (ossia che il garante si impegna a rinnovare la garanzia qualora, al momento della sua scadenza, non sia ancora intervenuta l'aggiudicazione, su richiesta della stazione appaltante, nel corso della procedura), da prestare in uno dei seguenti modi:

- versamento della somma presso la Tesoreria BANCA DELLE MARCHE, Agenzia di Ancona, c/c/ n. 4487, ABI 6055, CAB 02600, CIN D intestato ad "AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE" – ANCONA" – IBAN IT76D060550260000000004487;
- deposito di titoli di Stato o garantiti dallo Stato per il valore effettivo al corso del giorno del deposito;
- stipulazione di fideiussione bancaria o assicurativa contratta ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Tale cauzione deve prevedere espressamente la rinuncia al beneficio della preventiva escussione del debitore principale, la rinuncia all'eccezione di cui all'art. 1957, comma 2 del Codice Civile, nonché l'operatività della garanzia medesima entro quindici giorni, a semplice richiesta scritta della stazione appaltante.

La garanzia copre la mancata sottoscrizione del contratto per fatto dell'affidatario, ed è svincolata automaticamente al momento della sottoscrizione del contratto medesimo.

A norma dell'art. 75, comma 7 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i., l'importo della garanzia è ridotto del 50% (per cui la cauzione provvisoria sarebbe pari ad € 359,10), "*.... per gli operatori economici ai quali venga rilasciata, da organismi accreditati, ai sensi delle norme europee della serie UNI CEI EN 45000 e della serie UNI CEI EN ISO/IEC 17000, la certificazione del sistema di qualità conforme alle norme europee della serie UNI CEI ISO 9000, ovvero la dichiarazione della presenza di elementi significativi e tra loro correlati di tale sistema....*".

Per fruire di tale beneficio la ditta dovrà **allegare alla cauzione di importo ridotto del 50%, copia del certificato in corso di validità del sistema qualità posseduto rilasciato da organismo accreditato.**

La riduzione del 50% dell'importo da versare non vale nel caso in cui il certificato derivi dal ricorso all'istituto dell'avvalimento.

La prestazione di cauzione provvisoria di importo inferiore a quello richiesto sarà causa di **esclusione dalla gara.**

Nel caso in cui l'Aggiudicatario rinunci all'affidamento dell'appalto, l'Amministrazione appaltante tratterà, a titolo di penale, la cauzione provvisoria versata, fatto salvo il risarcimento di ulteriori danni;

**8.A.III. dichiarazione** di un fideiussore in possesso dei requisiti di cui all'art. 75 comma 3 del D.Lgs. n. 163/2006 contenente l'impegno a rilasciare la garanzia fideiussoria per l'esecuzione del contratto, di cui all'articolo 113 del D.Lgs. n. 163/2006, qualora l'offerente risultasse aggiudicatario. Tale dichiarazione, in caso di presentazione della garanzia provvisoria di cui al punto 8.A.II mediante contratto fideiussorio, potrà essere contenuta all'interno di quest'ultimo.

**8.A.IV.** (in caso di R.T.I. o consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lettera e) del D.Lgs. n. 163/2006 già costituiti), fatto salvo quanto espressamente dichiarato nella dichiarazione di cui al punto 8.A.I conforme al facsimile di cui all'Allegato A del presente



Disciplinare, dovrà essere presentata la scansione del mandato collettivo irrevocabile con rappresentanza, conferito alla mandataria ovvero dell'atto costitutivo del consorzio.

## **8.B BUSTA 2 OFFERTA ECONOMICA**

La busta n. 2 "Offerta economica" dovrà contenere i seguenti documenti:

1. **il modulo "Offerta economica"**, debitamente compilato in lingua italiana, utilizzando lo **schema allegato al presente avviso (Allegato "C")**;
2. **una busta chiusa**, integra e non trasparente, **recante la dicitura "costi di sicurezza"** contenente una dichiarazione con la specifica di tali costi relativi a rischi propri dell'imprenditore, debitamente compilata e sottoscritta dal legale rappresentante della ditta, ai sensi dell'art. 87, comma 4 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i.

Nel modulo "Offerta economica" dovranno essere indicati sia la percentuale di sconto, in cifre e in lettere con due decimali, sull'importo a base d'asta, sia il nuovo prezzo ottenuto in conseguenza dello sconto, ossia il prezzo contrattuale espresso in cifre ed in lettere, indicando due decimali dopo la virgola, con l'avvertenza che, in caso di discordanza o errore di calcolo, sarà ritenuto valido il prezzo più favorevole per la stazione appaltante.

La stessa offerta dovrà essere sottoscritta, per esteso ed in modo leggibile, dal titolare della ditta offerente o, nel caso si tratti di società, da chi ne ha la rappresentanza legale (o persona munita di apposita procura).

Inoltre dovrà avere una validità per un periodo non inferiore a 180 giorni dalla data di presentazione della stessa.

Per quanto riguarda la busta chiusa "costi di sicurezza", si precisa che la stessa deve essere prodotta insieme all'offerta al solo fine della verifica dell'anomalia e congruità del prezzo.

In tale busta non dovranno essere inseriti altri documenti.

## **9. REGOLE PER LA PARTECIPAZIONE DI RAGGRUPPAMENTI TEMPORANEI E CONSORZI**

### **9.I RAGGRUPPAMENTI TEMPORANEI E CONSORZI**

I consorzi devono indicare nel contesto dell'allegato fac simile modello A al presente disciplinare la propria tipologia di consorzio.

I consorzi di cui all'art. 34, comma 1, lettere b) e c) del D.Lgs. n. 163/2006, sono tenuti ad indicare, nel contesto dell'allegato fac simile modello A al presente disciplinare, per quali consorziati il consorzio concorre; a questi ultimi è fatto divieto di partecipare alla presente gara in qualsiasi altra forma (individuale o associata), pena l'esclusione dalla procedura stessa sia del consorzio che dei consorziati e l'applicazione dell'art. 353 del codice penale.



Ferme tutte le indicazioni e prescrizioni di cui al precedente punto 8, i concorrenti che intendano presentare un'offerta in R.T.I., o con l'impegno di costituire un R.T.I., ovvero in consorzio, o con l'impegno a costituire un consorzio ordinario, dovranno osservare le condizioni di seguito elencate.

1) Relativamente alla DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA:

- la dichiarazione di cui al punto 8.A.I conforme al facsimile di cui all'Allegato A del presente Avviso dovrà essere presentata:

- (i) in caso di R.T.I. o Consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 sia costituiti che costituendi: da tutte le imprese componenti il R.T.I. o il Consorzio;
- (ii) in caso di Consorzi di cui all'art. 34, comma 1, lettere b) e c) del D.Lgs. n. 163/2006: dal Consorzio medesimo e da tutte le imprese consorziate indicate quali concorrenti per quanto riguarda i requisiti di ordine generale di cui all'art. 38 del D.Lgs. n. 163/2006, dal solo Consorzio per quanto riguarda il requisito di capacità economico-finanziaria, il tutto come meglio specificato nel seguito del presente Avviso.

- in caso di consorzi di cui alle lettere b) e c) dell'art. 34, comma 1, del D.Lgs. n. 163/2006, la dichiarazione di cui all'art. 2.4.1 conforme al facsimile di cui all'Allegato A del presente Avviso, resa dal legale rappresentante o da persona dotata di poteri di firma, dovrà indicare quali sono le imprese consorziate per le quali il consorzio concorre;

- in caso di R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) o consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lettera e) del D.Lgs. n. 163/2006 già costituiti, fatto salvo quanto espressamente dichiarato nella dichiarazione di cui al punto 8.A.I conforme al facsimile di cui all'Allegato A del presente Avviso, dovrà essere presentata copia autentica del mandato collettivo irrevocabile con rappresentanza, conferito alla mandataria ovvero dell'atto costitutivo del consorzio;

- in caso di R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) ovvero di consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006, la dichiarazione di cui al punto 8.A.I conforme al facsimile di cui all'Allegato A del presente Avviso, resa dal legale rappresentante o da persona dotata di poteri di firma di ogni Impresa raggruppanda o consorzianda dovrà:

- (i) indicare le imprese facenti parte del raggruppamento o del consorzio e ruolo (mandante/mandatario) rivestito da ciascuna impresa all'interno della compagine del raggruppamento;
- (ii) indicazione delle parti della fornitura che saranno eseguite dai singoli operatori economici riuniti o consorziati
- (iii) *(in caso di partecipazione in R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) ovvero in consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 non ancora costituiti*) impegno a conformarsi alla disciplina di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 163/2006, e impegno che, in caso di aggiudicazione della gara, gli operatori raggruppati conferiranno mandato collettivo speciale con rappresentanza all'operatore economico qualificato come mandatario, il quale stipulerà il contratto in nome e per conto proprio e dei mandanti;

- la cauzione provvisoria di cui al punto 8.A.II e la dichiarazione di cui al punto 8.A.III dovrà essere prestata:



- in caso di R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) del D.Lgs. n. 163/2006 sia costituito che costituendo da una delle imprese raggruppande con indicazione che i soggetti garantiti sono tutte le imprese raggruppande,
- in caso di consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 non ancora costituito, da una delle imprese consorziate con indicazione che i soggetti garantiti sono tutte le imprese che intendono costituirsi in consorzio,
- in caso di consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) già costituito o dei consorzi di cui alle lettere b), c) dell'art. 34, comma 1, del D.Lgs. n. 163/2006, dal Consorzio medesimo.

**9.II** Relativamente alla OFFERTA ECONOMICA, la stessa dovrà essere sottoscritta con le modalità riportate al punto 8.B del presente Avviso:

- dal legale rappresentante o da persona munita da comprovati poteri di firma dell'impresa mandataria in caso di R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) o Consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 già costituiti o del consorzio (di qualsiasi altra natura);
- dal legale rappresentante o da persona munita da comprovati poteri di firma di tutte le imprese raggruppande o consorziate, in caso di R.T.I. di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) o Consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 non ancora costituiti.

#### **10. ULTERIORI INFORMAZIONI SULL'APPALTO E SULLA PROCEDURA:**

- 1) si procederà all'aggiudicazione anche in presenza di una sola offerta valida sempre che sia ritenuta congrua e conveniente;
- 2) l'ASUR si riserva la facoltà di adottare, in qualunque tempo, per ragioni di pubblico interesse, opportunamente motivate, ogni e qualsiasi provvedimento di autotutela (annullamento, revoca, abrogazione) senza che i concorrenti possano avanzare richiesta di risarcimento o altro, come pure quella di non procedere all'aggiudicazione, ai sensi dell'art. 81, comma 3 del D.Lgs. n. 163/06, se l'offerta non risulti conveniente o idonea in relazione all'oggetto del contratto;
- 3) Eventuali richieste di chiarimenti e/o informazioni dovranno pervenire, **entro e non oltre i 4 giorni precedenti la scadenza della presentazione delle offerte**, a mezzo FAX al seguente numero: 071/2911576. L'Amministrazione risponderà nel più breve termine possibile e comunque di regola entro 3 giorni dalla ricezione della richiesta. Le risposte saranno pubblicate anche sul sito aziendale [www.asur.marche.it](http://www.asur.marche.it), sul quale sarà altresì pubblicata ogni altra comunicazione/informazione relativa al presente appalto (comprese eventuali rettifiche/integrazioni ai documenti di gara) entro e non oltre i 3 giorni precedenti il termine di scadenza della presentazione delle offerte.
- 4) nel presente appalto vige l'obbligo di rispettare puntualmente il disposto di cui all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136.

**11. SEDUTA PUBBLICA DI APERTURA DEI PLICHI:** data ed ora di apertura dei plichi:  
Data: ..... - Ora: ..... Luogo: Presso l'Area Acquisti e Logistica dell'ASUR, via Caduti del Lavoro n. 40 – Ancona – Piano I. Persone ammesse ad assistere all'apertura dei plichi: sì. Chiunque può presenziare allo svolgimento della procedura ma soltanto i rappresentanti legali delle imprese partecipanti o persone da essi delegate potranno rilasciare dichiarazioni a verbale. Qualora non fosse possibile completare le operazioni di apertura ed esame dei documenti nella stessa seduta



saranno fissate sedute successive di cui si darà avviso esclusivamente in forma orale alla fine della seduta precedente.

## **12. MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DELLA PROCEDURA:**

Durante la seduta pubblica si procederà:

- alla verifica dell'integrità dei plichi pervenuti entro il termine stabilito, alla loro apertura e alla verifica della presenza ed integrità delle buste in essi contenute;
- all'apertura delle buste contenenti la "Documentazione amministrativa" ed alla verifica della completezza e regolarità della documentazione presentata, come in precedenza indicato;
- all'eventuale esclusione dei concorrenti non in regola con la suddetta documentazione amministrativa;
- all'apertura delle buste contenenti "l'Offerta economica" ed all'accantonamento delle buste con la dicitura "costi di sicurezza", le quali saranno aperte in un secondo momento, in seduta riservata, per la verifica dell'anomalia delle offerte;
- alla lettura delle offerte economiche;
- alla formulazione della graduatoria di aggiudicazione ed all'individuazione della ditta provvisoriamente aggiudicataria, fatta salva la congruità delle offerte economiche.

In caso di uguali offerte, si procederà come indicato al precedente punto 6.

## **CAUSE DI ESCLUSIONE**

Ai sensi dell'art. 46, comma Ibis, D.Lgs. n. 163/2006, i concorrenti saranno esclusi dalla procedura in caso di mancato adempimento alle prescrizioni previste dal D.Lgs. n. 163/2006 richiamate nel presente disciplinare e dal Dpr n. 207/2010 nei limiti della applicabilità alla presente procedura e da altre disposizioni di legge vigenti, nonché nei casi di incertezza assoluta sul contenuto o sulla provenienza dell'offerta, per difetto di sottoscrizione o di altri elementi essenziali ovvero in caso di non integrità del plico contenente l'offerta o altre irregolarità relative alla chiusura dei plichi, tali da far ritenere, secondo le circostanze concrete, che sia stato violato il principio di segretezza delle offerte.

Si farà riferimento inoltre ai criteri di cui alla Determinazione n. 4 del 10 ottobre 2012 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori servizi e forniture (Pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n. 254 del 30/10/2012).

## **13. AGGIUDICAZIONE – ADEMPIMENTI CONNESSI**

Relativamente all'aggiudicazione del servizio, si precisa quanto segue:

- la stazione appaltante vi procederà anche in presenza di una sola offerta, purché ritenuta valida e congrua;
- l'aggiudicazione potrà essere negata, anche se la procedura è riconosciuta regolare, qualora l'offerta non risulti conveniente o idonea (art. 81, comma 3 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i.) o per altri motivi di interesse pubblico o qualora risultino servizi equivalenti su convenzioni attive CONSIP a condizioni più vantaggiose rispetto a quelle presentate dall'aggiudicatario provvisorio;
- l'aggiudicazione sarà immediatamente valida ed operante per l'Aggiudicatario, comportando il sorgere dell'obbligo di garantire il servizio, mentre sarà vincolante per l'ASUR ad avvenuta esecutività del provvedimento di approvazione degli atti della procedura e di aggiudicazione;



- l'efficacia dell'aggiudicazione dell'appalto e la stipulazione contrattuale sono subordinate al perfezionamento degli adempimenti posti dall'art. 11 e dall'art. 48, comma 2 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i., pertanto l'aggiudicazione definitiva potrà essere revocata in caso di esito negativo dei controlli effettuati;
- nel caso si verificasse la suddetta situazione, ferme restando le sanzioni penali previste dalla legge, il servizio sarà aggiudicato al concorrente che segue in graduatoria, i documenti presentati per la partecipazione alla procedura non saranno restituiti e rimarranno acquisiti agli atti della stazione appaltante;
- è fatta salva l'eventuale esigenza di esecuzione di urgenza, ai sensi dell'art. 11, comma 9 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i., nonché l'eventuale esecuzione anticipata del contratto, ai sensi dell'art. 11, comma 12 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i. e dell'art. 302, comma 2 del D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207 "*Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 recante <<Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture>>*";
- il rapporto negoziale sarà regolato secondo quanto previsto dall'art. 334, comma 2 del D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, nei termini previsti dall'art. 11, comma 9 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i., fatti salvi i commi 10, 10-bis e 10-ter dello stesso articolo, nonché l'ipotesi di differimento espressamente concordata con l'Aggiudicatario, contemplata nello stesso art. 11, comma 9 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i.

### **CAUZIONE DEFINITIVA**

Appena ricevuta la comunicazione di aggiudicazione del servizio, l'appaltatore dovrà costituire entro 15 giorni e prendendo contatti con l'Area Acquisti e Logistica ASUR, una cauzione definitiva con le modalità e per gli importi previsti dall'art. 113 del D.Lgs. n. 163/06 e s.m.i.

Vale anche per la cauzione definitiva quanto previsto dall'art. 75, comma 7 del D.Lgs. 163/06 e s.m.i. circa la riduzione dell'importo del 50%, specificato in precedenza a proposito della cauzione provvisoria.

Tale cauzione è costituita a garanzia dell'esatto adempimento, da parte della ditta aggiudicatrice, di tutte le obbligazioni del contratto e del risarcimento dei danni derivanti dall'eventuale inadempimento delle obbligazioni stesse e deve prevedere espressamente la rinuncia al beneficio della preventiva escussione del debitore principale, la rinuncia all'eccezione di cui all'art. 1957, comma 2 del Codice Civile, nonché l'operatività della garanzia medesima entro quindici giorni, a semplice richiesta scritta della stazione appaltante.

Resta comunque salvo ed impregiudicato ogni diritto al risarcimento dell'ulteriore danno ove la stessa non risultasse sufficiente.

La mancata costituzione della garanzia determina la revoca dell'affidamento e l'acquisizione della cauzione provvisoria da parte della stazione appaltante che aggiudicherà l'appalto al concorrente che segue nella graduatoria.

In caso di escussione totale o parziale della cauzione, la ditta ha l'obbligo di reintegrarla sino all'importo convenuto nel termine di quindici giorni.



Lo svincolo della stessa verrà disposto dall'ASUR, dietro richiesta dell'Aggiudicatario, dopo la completa estinzione di tutti i rapporti contrattuali.

**INFORMATIVA PRIVACY:** Ai sensi dell'art. 13 D.Lgs. 196/2003, si informa che:

**Titolare del trattamento** è: ASUR Marche con sede in Ancona, via Caduti del Lavoro n.40

**Responsabile del trattamento:** Responsabile Area Acquisti e Logistica

**Finalità del trattamento:** in relazione alle finalità del trattamento dei dati forniti si precisa che essi vengono acquisiti per le finalità connesse al procedimento, alla stipula e alla esecuzione del contratto, ivi compresi gli adempimenti contabili ed il pagamento del corrispettivo contrattuale, in adempimento di precisi obblighi di legge.

**Conferimento obbligatorio:** a tal riguardo si precisa che tutti i dati richiesti rivestono carattere obbligatorio e il concorrente è tenuto a renderli pena la mancata ammissione alla partecipazione al procedimento.

**Modalità del trattamento:** il trattamento dei dati verrà effettuato in modo da garantire la sicurezza e la riservatezza e potrà essere attuato mediante strumenti manuali e informatici idonei a memorizzarli, gestirli e trasmetterli. Tali dati potranno essere anche abbinati a quelli di altri soggetti in base a criteri qualitativi, quantitativi e temporali di volta in volta individuati.

**Categorie di soggetti ai quali i dati possono essere comunicati e/o diffusi:** l'ambito di comunicazione dei dati è quello definito dalla normativa vigente in materia di appalti pubblici ed in particolare i dati potranno essere comunicati a:

- strutture ed uffici dell'ASUR Marche;
- altri concorrenti e a tutti i soggetti aventi titolo che facciano richiesta di accesso ai documenti della procedura nei limiti e secondo le norme di cui alla Legge n. 241/1990
- all'Autorità per la Vigilanza sui Lavori Pubblici di Roma e al Servizio Regionale dell'Osservatorio sugli Appalti Pubblici della Regione Marche, alla Prefettura competente e agli altri Enti pubblici come per legge.

L'ambito di diffusione dei dati medesimi è quello definito dalla normativa vigente in materia di appalti pubblici.

**Diritti dell'interessato:** relativamente ai suddetti dati al concorrente, in qualità di interessato, vengono riconosciuti i diritti di cui al D.Lgs. n. 196/2003 ("codice privacy").

Il Responsabile del Procedimento  
Dott. Emanuele Giammarini

#### **ALLEGATI:**

- Allegato "A": Dichiarazione Amministrativa Unica;
- Allegato "B": Capitolato speciale d'appalto;
- Allegato "C": Modulo offerta economica;



**ALLEGATO A**

**Allegato fac simile Modello A all'avviso pubblico**

Il sottoscritto .....  
nato il..... a .....  
in qualità di.....  
dell'impresa.....  
con sede legale in..... via.....  
con sede operativa in..... via.....  
codice fiscale .....  
con partita IVA .....  
telefono n.....

ai fini della partecipazione alla procedura per affidamento del “servizio di revisione contabile volontaria del bilancio dell’esercizio 2012 dell’Azienda Sanitaria Unica Regionale – A.S.U.R. – Marche, successivo alla valutazione straordinaria dello stato delle procedure amministrativo-contabile ex art. 1 del D.M. 18 gennaio 2011 del Ministero della Salute”

**ai sensi degli articoli 46 e 47 del DPR 28 dicembre 2000 n.445, consapevole delle sanzioni penali previste dall'articolo 76 del medesimo DPR 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci ivi indicate,**

**DICHIARA:**

1) che l’impresa è iscritta nel registro delle imprese della Camera di Commercio di..... per la seguente attività.....

**dati di iscrizione alla CCIAA** sono i seguenti (per le ditte con sede in uno stato straniero, indicare i dati di iscrizione nell’Albo o Lista ufficiale dello Stato di appartenenza):

numero di iscrizione.....  
data di iscrizione.....  
durata della ditta/data termine.....  
forma giuridica.....

i dati di iscrizione all’INPS sono i seguenti:

**Matricola aziendale n.** \_\_\_\_\_

i dati di iscrizione all’INAIL sono i seguenti:

**codice Ditta** \_\_\_\_\_,  
**Posizioni Assicurative Territoriali – P.A.T. n.** \_\_\_\_\_

**codice attività dell’impresa:** .....  
**contratto collettivo applicato**.....  
**n. complessivo dei dipendenti occupati**.....

2) di essere una (*indicare se impresa individuale o il tipo di società, consorzio etc..*)  
\_\_\_\_\_ e che i soggetti di cui all’art. 38, comma 1, lett. b-c)  
del D.Lgs. n. 163/2006 ATTUALMENTE IN CARICA facenti parte dell’impresa, sono i seguenti:  
(*indicare i seguenti soggetti, a secondo dei casi: titolare e direttore tecnico se si tratta di impresa  
individuale; soci e direttore tecnico, se si tratta di società in nome collettivo; soci accomandatari*)



*e direttore tecnico se si tratta di società in accomandita semplice; amministratori muniti di potere di rappresentanza, direttore tecnico, socio unico, ovvero il socio di maggioranza in caso di società con meno di quattro soci, se si tratta di altro tipo di società o consorzio)*

---

---

---

---

---

che i soggetti di cui all'art. 38, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 CESSATI DALLA CARICA nell'anno antecedente la data di pubblicazione dell'avviso pubblico, sono i seguenti: *(indicare i seguenti soggetti, a secondo dei casi: titolare e direttore tecnico se si tratta di impresa individuale; soci e direttore tecnico, se si tratta di società in nome collettivo; soci accomandatari e direttore tecnico se si tratta di società in accomandita semplice; amministratori muniti di potere di rappresentanza, direttore tecnico, socio unico, ovvero il socio di maggioranza in caso di società con meno di quattro soci, se si tratta di altro tipo di società o consorzio)*

---

---

---

---

---

***oppure***

che nell'anno antecedente la data di pubblicazione del Bando non vi sono soggetti cessati dalle cariche di cui all'art. 38, comma 1, lett. b) e c) del D.Lgs. n. 163/2006;

3) di non trovarsi nelle condizioni di esclusione dalla partecipazione alle procedure di affidamento degli appalti pubblici e di stipula dei relativi contratti previste dall'art. 38 del D. Lgs. 163/2006:

3.1) che nei propri confronti e nei confronti dei soggetti di cui al punto 2) della presente dichiarazione, NON CESSATI DALLA CARICA, della cui situazione giuridica dichiara di essere a conoscenza ai sensi dell'articolo 47, comma 2, del d.P.R. n. 445 del 2000, assumendone le relative responsabilità **non** sono state pronunciate sentenze di condanna passate in giudicato, o emessi decreti penali di condanna divenuti irrevocabili, oppure sentenze di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale;

***oppure***

che nei propri confronti e nei confronti dei soggetti di cui al punto 2) della presente dichiarazione di seguito indicati, NON CESSATI DALLA CARICA, della cui situazione giuridica dichiara di essere a conoscenza ai sensi dell'articolo 47, comma 2, del d.P.R. n. 445 del 2000, assumendone le relative responsabilità, sono state pronunciate le seguenti sentenze passate in giudicato, e/o emessi i seguenti decreti penali di condanna divenuti irrevocabili, e/o pronunciate le seguenti sentenze di applicazione della pena su richiesta ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale:

---

---

---

---

---

*(attenzione: leggere attentamente il punto 8.A.I dell'Avviso Pubblico)*



**3.II)** che nei confronti dei soggetti di cui al punto 2) della presente dichiarazione CESSATI DALLA CARICA NELL'ANNO ANTECEDENTE LA DATA DI PUBBLICAZIONE DELL'AVVISO PUBBLICO, della cui situazione giuridica dichiara di essere a conoscenza ai sensi dell'articolo 47, comma 2, del d.P.R. n. 445 del 2000, assumendone le relative responsabilità, **non** sono state pronunciate sentenze di condanna passate in giudicato, o emessi decreti penali di condanna divenuti irrevocabili, oppure sentenze di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale;

**oppure**

che nei confronti dei seguenti soggetti di cui al punto 2) della presente dichiarazione di seguito indicati, CESSATI DALLA CARICA NELL'ANNO ANTECEDENTE LA DATA DI PUBBLICAZIONE DELL'AVVISO PUBBLICO, della cui situazione giuridica dichiara di essere a conoscenza ai sensi dell'articolo 47, comma 2, del d.P.R. n. 445 del 2000, assumendone le relative responsabilità, sono state rispettivamente pronunciate le seguenti sentenze passate in giudicato, e/o emessi i seguenti decreti penali di condanna divenuti irrevocabili, e/o pronunciate le seguenti sentenze di applicazione della pena su richiesta ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale:

---

*(attenzione: leggere attentamente il punto 8.A.I dell'Avviso Pubblico)*

e il concorrente dichiara che vi è stata completa ed effettiva dissociazione, come di seguito meglio specificato:

---

**3.III)** che l'impresa è in regola con le norme di cui alla legge 68/99 *(nel caso di concorrente che occupa più di 35 dipendenti oppure da 15 a 35 dipendenti qualora abbia effettuato una nuova assunzione dopo il 18 gennaio 2000)*

**oppure**

di non essere assoggettato agli obblighi di assunzioni obbligatorie di cui alla L. 68/99 *(nel caso di concorrente che occupa non più di 15 dipendenti oppure da 15 a 35 dipendenti qualora non abbia effettuato nuove assunzioni dopo il 18 gennaio 2000)*;

**3.IV)** di non trovarsi in alcuna situazione di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile rispetto ad alcun soggetto, e di aver formulato l'offerta autonomamente;

**oppure**

di non essere a conoscenza della partecipazione alla medesima procedura di soggetti che si trovano, rispetto al sottoscritto concorrente, in una delle situazioni di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile, e di aver formulato l'offerta autonomamente;

**oppure**

di essere a conoscenza della partecipazione alla presente procedura dei soggetti che seguono che si trovano, rispetto al sottoscritto concorrente, in una delle situazioni di controllo di cui all'art. 2359 c.c., e di aver formulato autonomamente l'offerta,

**4)** di partecipare alla presente procedura nella seguente forma:

- impresa singola, di cui all'art. 34, comma 1, lett. a) D.Lgs. n. 163/2006.
- consorzio fra società cooperative / consorzio fra imprese artigiane, di cui all'art. 34, comma 1, lett. b) D.Lgs. n. 163/2006;
- consorzio stabile, di cui all'art. 34, comma 1, lett. c) D.Lgs. n. 163/2006;



- raggruppamento temporaneo di concorrenti, di cui all'art. 34, comma 1, lett. d) D.Lgs. n. 163/2006 costituito o da costituire;
- consorzio ordinario di concorrenti, di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) D.Lgs. n. 163/2006 costituito o da costituire;
- gruppo europeo di interesse economico (GEIE), di cui all'art. 34, comma 1, lett. f) D.Lgs. n. 163/2006;
- operatore economico stabilito in altri Stati membri, di cui all'art. 34, comma 1, lett. fbis) D.Lgs. n. 163/2006;

5) (eventuale in caso di partecipazione in forma di consorzi di cui all'articolo 34, comma 1, lettere b) e c) del D.Lgs. n. 163/2006) che il consorzio concorre per le seguenti imprese consorziate (specificare quali):

Denominazione e sede impresa

6) (eventuale in caso di partecipazione in R.T.I. ovvero in consorzio ordinario di concorrenti di cui all'articolo 34, comma 1, lettera e) del D.Lgs. n. 163/2006 costituiti o costituendi)

a) che le imprese facenti parte del raggruppamento o del consorzio ed il ruolo (mandante/mandatario) rivestito da ciascuna impresa all'interno della compagine del raggruppamento, in relazione al/i lotto/i di riferimento, sono di seguito indicati:

Denominazione e sede impresa	Ruolo

(indicare denominazione e ruolo all'interno del R.T.I. stesso: mandante/mandataria o all'interno del Consorzio);

b) che le parti del servizio per il/i lotto/i di riferimento che saranno eseguite dai singoli operatori economici riuniti o consorziati sono di seguito indicate:

Denominazione impresa	Descrizione della parte della fornitura	Incidenza percentuale

c) (inoltre, in caso di partecipazione in R.T.I. ovvero in consorzio ordinario di concorrenti di cui all'art. 34, comma 1, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006 non ancora costituiti) che in caso di aggiudicazione si impegna a costituire R.T.I./Consorzio conformandosi alla disciplina di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 163/2006, conferendo mandato collettivo speciale con rappresentanza all'impresa qualificata mandataria la quale stipulerà il contratto in nome e per conto delle mandanti/consorziate

7) di essere iscritta al Registro dei Revisori legali ai sensi del D.Lgs. n. 88/1992 o all'Albo CONSOB ex D.Lgs. n. 58/1998 con i seguenti estremi di iscrizione: \_\_\_\_\_

8) di aver realizzato negli ultimi tre esercizi approvati alla data di presentazione dell'offerta un fatturato specifico nel settore oggetto dell'appalto complessivamente pari ad € 35.910,00 iva esclusa;

9) che, in caso di aggiudicazione, si riserva di subappaltare a terzi le seguenti prestazioni, in ogni caso non eccedenti il 30 per cento dell'importo complessivo del contratto, con indicazione



della conseguente incidenza percentuale:

Descrizione della/e parte/i della fornitura che si intendono subappaltare	Incidenza percentuale

**10)** di eleggere domicilio e di indicare il numero di fax ai sensi dell'art. 79, comma 5 quinquies del D.Lgs. n. 163/2006, come di seguito riportato:

Denominazione ....., Via.....  
n. civ. ...., C.a.p. ...., Comune....., Provincia.....  
numero di fax ....., indirizzo posta elettronica.....,  
indirizzo posta elettronica certificata (PEC).....  
al quale inviare tutte le comunicazioni;

**11)** *(selezionare l'opzione d'interesse barrando la casella corrispondente)*

di autorizzare espressamente l'utilizzo del fax indicato al punto 10) anche per le comunicazioni di cui all'art. 79, comma 5 del D.Lgs. n. 163/2006;

di non autorizzare l'utilizzo del fax indicato al punto 10) anche per le comunicazioni di cui all'art. 79, comma 5 del D.Lgs. n. 163/2006;

**12)** di accettare integralmente ed incondizionatamente tutte le clausole e condizioni contenute nell'avviso pubblico e nel capitolato speciale;

**13)** di avere ricevuto l'informativa di cui all'art. 13 del D.Lgs. n. 196/2003.

DATA \_\_\_\_\_

FIRMA DEL LEGALE RAPPRESENTANTE

\_\_\_\_\_



## **ALLEGATO B**

### **CAPITOLATO SPECIALE PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REVISIONE CONTABILE VOLONTARIA DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 DELL’AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE - A.S.U.R. - MARCHE, SUCCESSIVO ALLA VALUTAZIONE STRAORDINARIA DELLO STATO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVO-CONTABILI EX ART. 1 DECRETO 18 GENNAIO 2011 DEL MINISTERO DELLA SALUTE.**

**CIG:** .....

## **CAPITOLATO SPECIALE**

### **ART. 1 – OGGETTO E DURATA DELL’APPALTO**

L’appalto ha per oggetto il servizio di revisione contabile volontaria del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2012 dell’Azienda Sanitaria Unica Regionale (di seguito ASUR) della Regione Marche da svolgersi nel rispetto dei principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dei principi di revisione internazionali ISA (International Standard on Auditing) emanati dall’IFAC (International Federation of Accountants), ove applicabili ed al fine di esprimere un giudizio professionale tendente a garantire l’attendibilità dei dati di bilancio, la salvaguardia del patrimonio aziendale, il rispetto delle norme di legge vigente, la trasparenza dei documenti contabili e la rilevazione di eventuali errori significativi sul bilancio.

La durata dell’affidamento viene stabilita fino alla revisione contabile del bilancio e comunque fino alla chiusura delle attività di revisione e controllo oggetto della procedura dell’esercizio finanziario 2012 che coinciderà con l’emissione del giudizio sul bilancio che dovrà essere depositato presso l’Azienda entro il 30 maggio 2013.

### **ART. 2 – IMPORTO DELL’APPALTO**

L’importo complessivo posto a base di asta per l’espletamento delle prestazioni di cui al presente capitolato, comprensivo di ogni onere connesso (es.: oneri fiscali, spese postali, costi per trasferte e soggiorni, ecc.) è pari ad € 35.910,00 IVA 21% esclusa.

Il committente, in ordine a quanto disposto dall’art. 26 del D.Lgs. n. 81/2008 “Oneri per la sicurezza”, precisa che non è stato predisposto il DUVRI (Documento Unico Valutazione Rischi da Interferenze) poiché, valutate le attività oggetto dell’appalto, non sono state riscontrate interferenze per le quali intraprendere misure di prevenzione e protezione atte ad eliminare e/o ridurre i rischi, pertanto gli oneri relativi risultano essere pari a zero.

### **ART. 3 – RIFERIMENTI NORMATIVI**

Per quanto non diversamente stabilito nel presente capitolato, il contratto è soggetto all’osservanza di tutte le leggi e disposizioni vigenti che abbiano applicabilità con la materia oggetto dell’appalto, in particolare il D.M. 18 gennaio 2011 “ *Valutazione straordinaria dello stato delle procedure*



*amministrativo-contabili necessarie ai fini della certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli IRCSS pubblici, anche trasformati in fondazioni, degli IZS e delle aziende ospedaliero-universitarie, ivi compresi i policlinici universitari”.*

#### **ART. 4 – MODALITA’ DI SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO**

La ditta aggiudicataria dovrà svolgere le seguenti attività:

- l’intervento dovrà essere condotto con riferimento alla prassi seguita in Italia per gli incarichi di revisione contabile, nel rispetto delle norme previste dai principi di revisione e nel rispetto delle norme di indipendenza;
- ai fini dell’espletamento dell’incarico sarà dato accesso alle scritture contabili dell’Azienda e ad ogni altra informazione ritenuta utile per l’esecuzione del lavoro;
- il servizio andrà svolto con riferimento alle indicazioni che saranno date dalla Direzione Aziendale in merito all’approfondimento dei controlli da effettuare e/o ad eventuali verifiche delle procedure;
- la ditta dovrà rendersi disponibile ad eventuali incontri periodici con il Collegio Sindacale dell’Azienda, finalizzati al reciproco scambio di informazioni sull’attività svolta;
- i criteri di valutazione e di presentazione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico cui fare riferimento nello svolgimento dell’incarico sono i principi contabili nazionali ed internazionali, integrati da quelli specifici per il settore sanitario, quali il D.Lgs. n. 502/92 e s.m.i., nonché quelli emanati dalla Regione Marche con Leggi Regionali nn. 26/1996, 47/1996, 13/2003 e relative delibere, determine e circolari.

#### **ART. 5 – RELAZIONI**

Entro 30 giorni dall’adozione del bilancio la società di revisione dovrà emettere apposita relazione contenente gli esiti del lavoro svolto, con l’indicazione dei controlli, delle procedure seguite e delle criticità emerse.

In particolare dovrà emettere una relazione contenente un giudizio sul bilancio di esercizio, nelle forme previste dai principi di revisione della normativa CONSOB entro 30 giorni dall’adozione del bilancio da parte del Direttore Generale, sottoscritta dal responsabile della revisione contabile, che deve essere socio o amministratore della società di revisione contabile e iscritto nel registro dei revisori contabili istituito presso il Ministero di Grazia e Giustizia, e dalla Direzione Aziendale per presa visione.

Inoltre, la stessa società di revisione dovrà redigere una relazione riguardante quanto di meritevole di menzione emerso dalla verifica circa la qualità del sistema del controllo interno.

All’ASUR sono attribuiti tutti i diritti su elaborazioni di documenti e rapporti predisposti dalla ditta aggiudicatrice nell’ambito del servizio prestato e la stessa ne potrà liberamente usufruire per pubblicazioni, atti normativi e regolamentari, ecc.

L’Aggiudicatario non potrà farne uso, al di fuori di quanto previsto dal presente capitolato, se non dietro autorizzazione di questa Azienda.

#### **ART. 6 – INCOMPATIBILITA’**



L'incarico non può essere conferito a società di revisione che si trovino in una delle situazioni di incompatibilità previste dalle norme, al fine di assicurare l'indipendenza della società e del responsabile della revisione.

In particolare, non devono sussistere cause di incompatibilità previste all'art. 2382, 2399, 2409 *quinquies* del Codice Civile, all'art. 160 del Testo Unico della Finanza e dal documento n. 100 sui "Principi sull'indipendenza del revisore", approvato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

#### **ART. 7 – LUOGO DI SVOLGIMENTO DELLE PRESTAZIONI**

Il contraente dovrà provvedere allo svolgimento dell'incarico presso l'ASUR – Via Caduti del Lavoro, 40 Ancona e presso le sue articolazioni territoriali (dislocate in tutto il territorio della Regione Marche), per acquisire la conoscenza delle caratteristiche organizzative e delle dimensioni operative della stessa al fine dello svolgimento delle verifiche e dell'ottenimento dei riscontri necessari per l'analisi delle procedure amministrativo/contabili.

#### **ART. 8 – OBBLIGHI SPECIFICI DELL'AGGIUDICATARIO**

L'Aggiudicatario dovrà eseguire le prestazioni oggetto dell'appalto a perfetta regola d'arte, con la massima diligenza ed elevati livelli qualitativi, nel rispetto delle norme vigenti e secondo le condizioni, le modalità e i termini previsti nel presente capitolato.

Inoltre dovrà:

1. comunicare alla stazione appaltante ogni informazione ritenuta idonea a dare conoscenza del corretto svolgimento del servizio;
2. organizzare una struttura tale da garantire lo svolgimento del servizio in conformità ai tempi e alle modalità previste dal presente capitolato;
3. manlevare e tenere indenne la stazione appaltante da tutte le conseguenze derivanti dalla eventuale inosservanza delle norme applicabili all'attività di revisione legale, nonché della normativa applicabile;
4. dare preventiva comunicazione alla stazione appaltante di eventuali situazioni di potenziale incompatibilità al fine di valutarne congiuntamente gli effetti, restando inteso che, in caso di inosservanza di detto obbligo, la stazione appaltante ha la facoltà di risolvere di diritto il contratto ai sensi e per gli effetti dell'art. 1456 C.C.;
5. consentire alla stazione appaltante di procedere, in qualsiasi momento e anche senza preavviso, alle verifiche sulla piena e corretta esecuzione del contratto ed a prestare la propria collaborazione per consentire lo svolgimento di tali verifiche.

#### **ART. 9 – OBBLIGHI DERIVANTI DAL RAPPORTO DI LAVORO**

Il personale addetto alle attività appaltate deve essere regolarmente assunto dalla ditta aggiudicataria, ovvero trovarsi in posizione di rapporto disciplinato da un contratto d'opera con la ditta medesima o da una forma di contratto di lavoro regolare prevista dalla normativa vigente; nessun rapporto di lavoro verrà, pertanto, ad instaurarsi tra la stazione appaltante ed il personale addetto all'espletamento delle prestazioni assunte dalla ditta aggiudicataria.



La ditta aggiudicataria, sebbene non aderente ad associazioni di categoria firmatarie di accordi nazionali e locali, è obbligata ad attuare nei confronti dei propri dipendenti occupati nelle prestazioni oggetto di contratto (e se Cooperativa nei confronti dei soci lavoratori), condizioni normative e retributive non inferiori a quelle risultanti dai contratti collettivi di lavoro applicabili alla data del contratto, alla categoria e nella località in cui si svolgono le prestazioni, nonché le condizioni risultanti da successive modifiche ed integrazioni ed in genere, da ogni altro contratto collettivo successivamente stipulato per la categoria ed applicabile alla località.

L'obbligo permane anche dopo la scadenza dei sopraindicati contratti collettivi e fino alla loro sostituzione.

L'Aggiudicatario è tenuto al rispetto di tutti gli obblighi verso i propri dipendenti risultanti dalle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in materia di lavoro e di assicurazioni sociali ed assume a suo carico tutti gli oneri relativi.

La ditta dovrà predisporre tutti gli strumenti e le metodologie, comprensivi della relativa documentazione, atti a garantire elevati livelli di servizio, ivi compresi quelli relativi alla sicurezza e riservatezza.

Al fine dell'ottimizzazione del servizio il personale proposto dalla società di revisione non potrà essere sostituito per tutta la durata dell'appalto, salvo cause di forza maggiore debitamente motivate e accettate dall'ASUR. L'eventuale sostituzione dovrà avvenire nella misura massima del 25% (arrotondato all'unità) e dovrà possedere competenza ed esperienze analoghe al personale sostituito.

Per quanto riguarda la tutela dei lavoratori e la regolarità contributiva, si precisa quanto segue:

1. in caso di ottenimento, da parte della stazione appaltante, di un Documento Unico di Regolarità Contributiva (di seguito DURC) che segnali un'inadempimento contributivo relativo a uno o più soggetti impiegati nell'esecuzione del contratto, la stessa pagherà quanto dovuto direttamente agli enti previdenziali e assicurativi e tratterà dal mandato di pagamento l'importo corrispondente all'inadempimento, così come previsto dall'art. 4, comma 2 del D.P.R. 05/10/2010, n. 207 "*Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 recante <<Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture>>*";
2. in caso di ottenimento di un DURC negativo per due volte consecutive, la stazione appaltante potrà proporre la risoluzione del contratto, previa contestazione degli addebiti e assegnazione di un termine non inferiore a 15 giorni per la presentazione delle controdeduzioni, ai sensi dell'art. 6, comma 8 del D.P.R. 05/10/2010, n. 207 sopraccitato.

Prima di iniziare il servizio la ditta aggiudicataria dovrà comunicare alla stazione appaltante il nominativo di uno o più Responsabili del servizio con i relativi recapiti di posta elettronica e telefono cellulare, i quali dovranno essere reperibili in ogni momento, per tutta la durata del servizio, in modo che nessuna operazione possa essere ritardata per effetto della loro assenza.

Parimenti, all'inizio dell'attività, la ditta aggiudicataria dovrà fornire la documentazione di ogni lavoratore impegnato nell'appalto riguardante la dichiarazione sostitutiva di certificazione, ai sensi



dell'art. 46 del D.P.R. 445/00, circa i dati anagrafici (nome, cognome, anno e luogo di nascita, residenza, codice fiscale).

Tale documentazione dovrà essere fornita anche per l'eventuale sostituto, sia temporaneo che definitivo dell'operatore titolare.

Tutto il personale occupato dalla società aggiudicataria dovrà essere munito di apposita tessera di riconoscimento, ai sensi dell'art. 6 della Legge 123/2007.

Inoltre, prima della stipula del contratto, la ditta aggiudicataria dovrà consegnare all'Amministrazione copia del proprio Piano di Sicurezza dal quale desumere le seguenti informazioni:

- nominativo del responsabile della sicurezza;
- nominativo del rappresentante dei lavoratori;
- formazione professionale documentata in materia di sicurezza dei lavoratori impegnati nel servizio oggetto dell'appalto;
- dotazione di protezione individuale del personale,

nonché tutti i procedimenti e le cautele che la ditta medesima intende adottare per garantire l'incolumità sia delle persone addette che dei terzi.

#### **ART. 10 – ONERI E RESPONSABILITÀ DERIVANTI DALL'APPALTO**

Durante tutto il periodo dell'appalto spetta alla ditta aggiudicataria:

- sollevare l'ASUR da qualsiasi obbligo e responsabilità per retribuzione, contributi assicurativi, previdenziali, oneri antinfortunistici ed in genere da tutti gli obblighi derivanti dalle disposizioni legislative e regolamentari in materia di lavoro e di assicurazioni sociali, assumendo a proprio carico tutti i relativi oneri, per cui non potrà mai essere configurato a carico dell'ASUR alcun rapporto diretto, né alcun diritto di rivalsa o di indennizzo;
- esonerare l'ASUR da ogni responsabilità per danni, infortuni o quant'altro dovesse occorrere al personale della ditta aggiudicataria, per qualsiasi causa, nell'esecuzione del servizio, intendendosi che nessuna responsabilità sarà in nessun caso ascritta all'ASUR;
- essere l'unica responsabile degli eventuali infortuni e danni che, comunque, dovessero derivare all'Ente, alle persone, alle cose, ai terzi nell'espletamento del servizio e contrarre idonee assicurazioni antinfortunistiche e di responsabilità civile;
- provvedere alla riparazione ovvero al risarcimento del danno nei termini fissati dalle lettere di notifica, con l'avvertenza che, qualora la stessa non ottemperi, la stazione appaltante rimane autorizzata a provvedere direttamente, rivalendosi sull'importo di prima scadenza, a danno della ditta.

#### **ART. 11 – NORME DI PREVENZIONE E SICUREZZA**



La ditta aggiudicataria dovrà garantire al proprio personale, addetto allo svolgimento delle attività oggetto dell'appalto, le tutele previste dalla normativa in materia di salute e sicurezza durante il lavoro.

Ai sensi dell'art. 26, comma 3-bis) del D.Lgs. n. 81/08, tenuto conto che il servizio in oggetto viene a classificarsi come "prestazione intellettuale", è da ritenersi escluso l'obbligo di stesura del DUVRI.

In caso di evento pericoloso per persone o cose (es.: incendio, scoppio, allagamento, ecc.) ed in caso di evacuazione, gli operatori dovranno attenersi scrupolosamente alle disposizioni contenute nelle procedure da seguire in caso di emergenza dell'ASUR, come pure la ditta aggiudicataria dovrà conformarsi a tutte le prescrizioni, anche future, in merito a misure di prevenzione, sicurezza ed emergenza, da adottare in relazione alle attività connesse all'appalto, che saranno impartite dalle competenti strutture dell'ASUR.

#### **ART. 12 – TUTELA DELLA PRIVACY E OBBLIGHI DI RISERVATEZZA**

Il trattamento dei dati da parte di questa Azienda avverrà nel rispetto del segreto di ufficio e del principio di correttezza, liceità e trasparenza, in applicazione della stessa Legge in modo da assicurare la tutela della riservatezza dell'interessato, fatta comunque salva la necessaria pubblicità della procedura di affidamento ai sensi delle disposizioni vigenti.

Il trattamento verrà effettuato anche con l'ausilio di mezzi informatici, con la precisazione che l'eventuale elaborazione dei dati per finalità statistiche o di ricerca avverrà garantendo l'anonimato; la comunicazione dei dati ad altri soggetti pubblici e/o privati verrà effettuata in esecuzione di obblighi di legge.

La Ditta ed il suo personale dovranno mantenere riservato quanto verrà a loro conoscenza in merito ai pazienti ed alla organizzazione ed attività svolte dalla Azienda, durante l'espletamento del servizio.

Con l'affidamento del presente appalto, l'Azienda destinataria del servizio, in qualità di titolare del trattamento dei dati contenuti nei documenti afferenti ai rispettivi archivi, designa formalmente la Ditta aggiudicataria, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 196/2003, quale "Responsabile esterno del trattamento". Conseguentemente la Ditta deve garantire il pieno rispetto delle vigenti disposizioni in materia di trattamento, ivi compreso il profilo relativo alla sicurezza.

Alla Ditta, quale responsabile esterno del trattamento, pertanto, vengono affidati i sotto elencati compiti, ai quali deve scrupolosamente attenersi:

- designare per iscritto, ai sensi dell'art. 30 del D.lgs. 196/2003, quali "Incaricati del trattamento" tutti i propri dipendenti e collaboratori che effettuano le operazioni di trattamento nell'ambito del servizio oggetto del presente appalto. Per ognuno degli incaricati la stessa deve individuare puntualmente l'ambito del trattamento consentito ed impartire tutte le necessarie ed opportune istruzioni finalizzate a mantenere riservati i dati e le informazioni di cui vengono a conoscenza, a non divulgarle in alcun modo e a non farne oggetto di utilizzazione, a qualsiasi titolo, per scopi diversi da quelli strettamente necessari all'esecuzione del presente appalto;



- verificare la liceità e la correttezza dei trattamenti, ai sensi dell'art. 9 lettera a) del Codice Privacy, effettuati dai propri incaricati, anche attraverso controlli periodici;
- adottare tutte le misure minime di sicurezza previste nell'allegato B del Codice Privacy, nonché quelle che verranno di volta in volta stabilite dal legislatore ai sensi dell'art. 36 dello stesso;
- adottare, altresì, tutte le ulteriori idonee e preventive misure di sicurezza finalizzate a ridurre al minimo i rischi di distruzione o perdita, anche accidentale, dei dati stessi, di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito;
- provvedere ai necessari interventi formativi degli incaricati del trattamento, per renderli edotti dei rischi che incombono sui dati, delle misure disponibili per prevenire eventi dannosi, dei profili della disciplina sulla protezione dei dati personali più rilevanti in rapporto alle rispettive attività e delle responsabilità che ne derivano;
- consegnare all'Azienda, entro la data di inizio dell'appalto, copia del Documento Programmatico sulla Sicurezza, di cui all'allegato "B" del Codice Privacy, nonché i successivi annuali aggiornamenti dello stesso entro il 31 marzo di ogni anno;
- consentire all'Azienda i controlli e la vigilanza sulla corretta osservanza delle disposizioni di legge e delle presenti istruzioni impartite;
- restituire, alla scadenza del presente appalto, o in ogni altra situazione di recesso o risoluzione anticipata dello stesso, tutti i supporti eventualmente utilizzati contenenti informazioni trattate per conto dell'Azienda.

In caso di inosservanza dei sopraelencati compiti impartiti, l'ASUR ha facoltà di dichiarare risolto il contratto, fermo restando che la Ditta è tenuta a risarcire tutti i danni che da ciò dovessero derivare alla stessa Azienda o a terzi.

#### **ART. 13 – INADEMPIENZE E PENALITÀ**

Ove si verificano inadempimenti della ditta aggiudicataria nell'esecuzione del servizio, sarà applicata dall'ASUR, in ragione della loro gravità, una penale rapportata, fino ad un massimo del 10% del prezzo complessivo aggiudicato.

Per la prima inadempienza degli obblighi contrattuali che sia stata riscontrata e contestata dalla stazione appaltante, e, comunque, nel caso di inadempienze ritenute non gravi, si procederà, con richiamo formale, all'osservanza delle norme mediante comunicazione inviata all'appaltatore con raccomandata A.R.

Per le successive inadempienze e per qualunque inadempimento grave e ripetuto, verrà applicata la suddetta penale, nella misura stabilita dall'Amministrazione a proprio insindacabile giudizio, previa contestazione scritta ed adeguatamente motivata dell'inadempienza, trasmessa all'Aggiudicatario anche a mezzo fax o posta elettronica, alla quale lo stesso avrà facoltà di presentare le sue controdeduzioni entro e non oltre 7 giorni dalla notifica di contestazione.



In caso di mancato riscontro, ovvero qualora le giustificazioni siano ritenute insufficienti, l'Amministrazione adotterà un provvedimento di applicazione della penale che potrà essere comunicato all'Aggiudicatario anche a mezzo fax o posta elettronica.

L'ammontare della penalità verrà trattenuto in sede di liquidazione del compenso pattuito per le prestazioni richieste. Mancando crediti o essendo insufficienti, l'ammontare medesimo sarà prelevato dalla cauzione definitiva, che dovrà essere parimenti integrata, senza obbligo di preavviso o di altra formalità; l'ammontare verrà altresì richiesto quale risarcimento da obbligo contrattuale nelle forme e con i rimedi di legge previsti.

La richiesta e/o il pagamento delle penali di cui al presente articolo non esonera in nessun caso l'appaltatore dall'adempimento dell'obbligazione per la quale si è reso inadempiente e che ha fatto sorgere l'obbligo di pagamento della penale medesima.

In caso di arbitraria sospensione del servizio da parte dell'appaltatore, l'Amministrazione, oltre all'applicazione delle penali di cui sopra, provvederà a trattenere un importo pari alle ore o frazioni di ore non prestate corrispondenti al periodo di arbitraria sospensione, e, ove lo ritenga opportuno, all'esecuzione in danno dei servizi sospesi alla ditta che segue in graduatoria, a spese dell'appaltatore, restando impregiudicata ogni altra azione civile e penale.

Qualora l'arbitraria sospensione del servizio dovesse protrarsi per un periodo continuativo della durata di più di tre giorni nonostante la diffida dell'Amministrazione a riprenderlo immediatamente, l'Amministrazione medesima ha piena facoltà di ritenere il contratto risolto di diritto e conseguentemente di adottare, senza bisogno di messa in mora, le misure indicate nel successivo art. 16 del presente capitolato.

#### **ART. 14 – CESSIONE DEL CONTRATTO – SUBAPPALTO**

E' fatto divieto all'Aggiudicatario cedere il contratto o dare in subappalto l'esecuzione di tutto o di parte del servizio oggetto del contratto, senza la preventiva autorizzazione formale espressa dall'Ente appaltante.

La cessione ed il subappalto non autorizzato sciogliono il contratto con semplice atto amministrativo, senza bisogno di formale atto di costituzione in mora, né pronuncia del giudice, e fanno sorgere il diritto per l'Amministrazione Appaltante ad effettuare l'esecuzione in danno, fatto salvo il risarcimento di ogni conseguente maggiore danno.

#### **ART. 15 – RISOLUZIONE DEL CONTRATTO**

La stazione appaltante può chiedere la risoluzione del contratto in qualunque tempo, anche in deroga agli artt. 1455 e 1564 del Codice Civile, senza alcun genere di indennità e compenso per l'Aggiudicatario nel caso di:

- a) cessione del contratto o subappalto non autorizzato;
- b) perdita dei requisiti soggettivi richiesti per la regolare esecuzione del contratto che determinino la cancellazione al registro dei revisori legali ai sensi del D.Lgs. n. 8/1992 o all'Albo CONSOB ex D.Lgs. n. 58/1998;
- c) interruzione del servizio senza giustificato motivo, previa diffida a riprenderlo immediatamente;



- d) gravi violazioni delle clausole contrattuali tali da compromettere la regolarità del servizio, per le quali non siano pervenute o non siano state accolte le giustificazioni dell'appaltatore dopo n. 3 contestazioni formali;
- e) recidiva sui comportamenti che hanno determinato n. 3 contestazioni formali;
- f) presenza di un DURC da cui risulti in via definitiva l'irregolarità contributiva, come indicato al precedente art. 10 del presente capitolato;
- g) durante lo svolgimento del servizio emerga che la Società di revisione svolga attività di consulenza, individualmente o attraverso altre società o studi professionali associati o collegati, per Aziende o Società che hanno cause in corso o situazioni di contenzioso con l'ASUR;
- h) ogni e qualsiasi disposizione, contenuta nel presente capitolato, che comporti la risoluzione del contratto;
- i) motivi di pubblico interesse;
- j) frode, grave negligenza, contravvenzione nella esecuzione degli obblighi e condizioni contrattuali;
- k) cessione dell'Azienda, di cessazione attività, oppure nel caso di concordato preventivo di fallimento, di stato di moratoria e di conseguenti atti di sequestro o di pignoramento a carico dell'Aggiudicatario;
- l) morte dell'Aggiudicatario, quando la considerazione della sua persona sia motivo determinante di garanzia;
- m) ogni altra forma di inadempimento tale da compromettere il rapporto fiduciario tra Amministrazione ed Aggiudicatario (es.: negligenza, manifesta incapacità di perseguimento delle finalità del contratto, ritardi gravi o ripetuti nell'inadempimento, ecc.) o, comunque, ogni altro caso in cui, a giudizio opportunamente motivato da parte dell'ASUR la ditta non sia di sicuro affidamento nella conduzione del servizio.

Nei suddetti casi l'ASUR sarà tenuta a corrispondere soltanto il prezzo contrattuale del servizio prestatato fino al momento della risoluzione, dedotte le eventuali penalità e le spese sostenute, nonché gli eventuali danni conseguenti all'inadempimento stesso.

In caso di risoluzione del contratto l'ASUR potrà procedere:

- all'affidamento del servizio al secondo in graduatoria ovvero a terzi e all'Aggiudicatario inadempiente verrà addebitato l'eventuale maggior costo del nuovo affidamento;
- all'incameramento del deposito cauzionale definitivo, salva, comunque, l'applicazione delle penali previste.

Nessun indennizzo è dovuto all'Aggiudicatario inadempiente. L'esecuzione in danno non esime lo stesso dalla responsabilità civile e penale in cui egli possa incorrere a norma di legge per i fatti che hanno motivato la risoluzione.

Si conviene come unica formalità preliminare alla risoluzione del contratto la contestazione degli addebiti. Ciò con opportuna salvezza di ogni ragione e azione di rivalsa dei danni in conseguenza dell'inadempimento da parte della ditta dei propri impegni contrattuali e delle penali maturate.

Del provvedimento di risoluzione del contratto sarà data formale comunicazione alla ditta mediante lettera raccomandata A.R.



L'Aggiudicatario può, invece, chiedere la risoluzione del contratto in caso di impossibilità ad eseguire il contratto, in conseguenza di causa non imputabile allo stesso, secondo il disposto dell'art. 1672 C.C.

#### **ART. 16 – RECESSO**

La stazione appaltante può recedere dal contratto qualora nei propri servizi intervengano trasformazioni di natura tecnico organizzative rilevanti ai fini e agli scopi del servizio appaltato.

L'ASUR, inoltre, può recedere dal contratto, previa dichiarazione da comunicare al fornitore del servizio, per motivi di interesse pubblico, che saranno specificatamente motivati nel provvedimento di recesso dal contratto.

In entrambi i casi, nessun indennizzo è dovuto all'Aggiudicatario, fermo restando il diritto al pagamento della prestazioni già rese.

#### **ART. 17 – FATTURAZIONE E PAGAMENTI**

Le fatture dovranno essere emesse a carico dell'ASUR secondo le modalità concordate con i competenti uffici della stessa ed il pagamento avverrà in base a quanto disposto dal D.Lgs. n. 231/2002.

Il pagamento verrà eseguito entro il termine di 60 giorni come previsto dall'art. 4, comma 5, del D.Lgs. n. 231/2002 e ss. mm. e ii..., decorrente secondo quanto previsto dall'art. 4 comma 2 del D.Lgs. n. 231/2002.

Eventuali ritardi nel pagamento delle fatture non costituiscono per l'Aggiudicatario motivo per sospendere o ritardare il servizio, né tanto meno di richiedere lo scioglimento del contratto.

#### **ART. 18 – TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI**

L'Aggiudicatario assicura il pieno rispetto di tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n. 136 del 13/08/2010, a pena di nullità del contratto ovvero di risoluzione dello stesso.

In particolare, i pagamenti relativi al presente appalto verranno effettuati a mezzo di Conti Correnti dedicati (anche in maniera non esclusiva), accesi presso banche o Poste Italiane S.p.A., a mezzo bonifico bancario/postale.

Gli estremi identificativi dei conti correnti dedicati, nonché le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare su di essi dovranno essere comunicati all'ASUR entro 7 giorni dalla loro accensione e, comunque, entro 7 giorni dall'avvio del servizio.

Tutti i documenti contabili (fattura, bonifico, ecc.) dovranno riportare il CIG di gara di seguito indicato: CIG ......



Nel caso di contestazione da parte dell'ASUR per vizio o difformità di quanto oggetto del servizio rispetto al contratto, i termini di pagamento concordati restano sospesi dalla data di spedizione della nota di contestazione e riprenderanno a decorrere con la definizione della pendenza.

#### **ART. 19 – DISPOSIZIONI ANTIMAFIA**

L'affidamento del servizio oggetto del presente appalto è subordinato all'integrale ed assoluto rispetto della vigente normativa antimafia.

L'Aggiudicatario non dovrà essere stato destinatario di provvedimenti definitivi o provvisori, che dispongano misure di prevenzione o divieti, sospensioni o decadenze di cui alla predetta normativa, né dovranno essere pendenti procedimenti per l'applicazione delle medesime disposizioni, ovvero condanne che comportino l'incapacità di contrarre con la Pubblica Amministrazione.

L'Aggiudicatario dovrà comunicare immediatamente all'Amministrazione appaltante ogni variazione della propria composizione societaria eccedente il 2% rispetto a quella comunicata prima dell'aggiudicazione dell'appalto, con la dichiarazione resa ai fini di cui all'art. 1 del D.P.C.M. 11 maggio 1991, n. 187.

Il contratto si risolverà di diritto e sarà facoltà dell'Amministrazione appaltante chiedere il risarcimento dei danni subiti, qualora nel corso di durata dello stesso, fossero emanati nei confronti dell'Aggiudicatario i provvedimenti di cui al secondo comma o l'Aggiudicatario non ottemperasse all'obbligo di comunicazione di cui al terzo comma.

#### **ART. 20 – TRATTAMENTO DATI PERSONALI**

In ottemperanza alle disposizioni del D.Lgs. n. 196/2003 si informa che i dati riguardanti le ditte partecipanti sono oggetto di trattamento da parte di questa Azienda secondo le disposizioni previste dalla normativa.

I dati personali acquisiti saranno raccolti presso l'ASUR e saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente per finalità istituzionali inerenti le attività dell'ASUR stessa circa l'espletamento della presente procedura e l'esecuzione del contratto. Il relativo trattamento non richiede il consenso dell'interessato, ai sensi dell'art. 18 del citato Decreto.

I dati raccolti potranno essere oggetto di comunicazione ad autorità pubbliche locali e nazionali in conformità ad obblighi di legge.

L'interessato potrà esercitare i diritti specificatamente previsti all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003.

#### **ART. 21 – DISPOSIZIONI GENERALI**

La ditta accetta tutte le clausole sopra riportate, nessuna esclusa, che, pertanto, devono intendersi ad ogni effetto efficaci a norma dell'art. 1341 c.c.

Qualsiasi controversia dovesse insorgere con l'Amministrazione Appaltante non esime la ditta aggiudicataria dall'esecuzione delle forniture fino alla scadenza contrattuale. Ogni caso di arbitraria interruzione delle prestazioni contrattuali sarà ritenuto contrario alla buona fede e la ditta sarà



considerata diretta responsabile di eventuali danni causati all'Amministrazione appaltante, dipendente da tale interruzione.

Tali prescrizioni nascono dalla necessità e dall'importanza di garantire il buon andamento dell'amministrazione pubblica, nonché di tutelare gli interessi collettivi dei quali l'Amministrazione appaltante è portatrice.

#### **ART. 22 – FORO COMPETENTE**

Per qualsiasi controversia che dovesse insorgere tra l'ASUR e l'Aggiudicatario, non definibile in amichevole trattativa, il Foro competente è quello di Ancona.

#### **ART. 23 – RINVIO**

Per tutto quanto non specificatamente previsto nel presente capitolato e nell'Avviso pubblico, sono applicabili le altre leggi e regolamenti vigenti in materia, in quanto applicabili.

Per le modalità di presentazione dell'offerta si rinvia all'Avviso pubblico.

La partecipazione alla procedura comporta piena ed incondizionata accettazione di tutte le clausole del presente Capitolato speciale e dell'Avviso Pubblico.



**ALLEGATO C**

**MODULO “OFFERTA ECONOMICA”**

**All’Azienda Sanitaria Unica Regionale Marche**  
Via Caduti del Lavoro, 40

**60131 ANCONA**

**OGGETTO:** Offerta per l’affidamento del servizio revisione contabile volontaria del bilancio di esercizio 2012 dell’Azienda Sanitaria Unica Regionale – ASUR Marche, successivo alla valutazione straordinaria dello stato delle procedure amministrativo-contabile ex art. 1 del D.M. 18 gennaio 2011 del Ministero della Salute.

**CIG**

Il sottoscritto .....  
nato il..... a .....  
in qualità di.....  
dell’impresa.....  
con sede legale in..... via.....  
con sede operativa in..... via.....  
codice fiscale .....  
con partita IVA .....  
telefono n.....

**DICHIARA**

in nome e per conto della suddetta Ditta/Società quanto segue:

La Ditta/Società \_\_\_\_\_ concorre alla procedura in oggetto con la seguente offerta giudicata remunerativa e, quindi, vincolante a tutti gli effetti di legge:

<b>IMPORTO A BASE D’ASTA (al netto dell’IVA 21%)</b>	<b>SCONTO IN % SULL’IMPORTO A BASE D’ASTA</b>	<b>NUOVO IMPORTO OTTENUTO (al netto dell’IVA 21%)</b>
<b>€ 35.910,00</b>	(in cifre) _____, (in lettere) _____	(in cifre) € _____ (in lettere) € _____

La presente offerta ha validità 180 giorni dal termine di presentazione.

\_\_\_\_\_ data \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

(\*) Titolare, rappresentante legale, procuratore, ecc.

