

## CAPITOLATO SPECIALE TECNICO/PRESTAZIONALE

**RELATIVO ALLA PROCEDURA NEGOZIATA EX ART. 50, COMMA 1 LETTERA E) DEL CODICE DEI CONTRATTI PUBBLICI (D.LGS. 36/2023) PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO INTELLETTUALE DEI SERVIZI FISCALI CON CONNESSA ATTIVITA’ CONSULENZIALE AMMINISTRATIVA IN FAVORE DELLA FONDAZIONE RAVELLO DA AGGIUDICARSI EX ART. 108 COMMA 2 LETTERA B) SECONDO IL CRITERIO DELL’OFFERTA ECONOMICAMENTE PIÙ VANTAGGIOSA.**

STAZIONE APPALTANTE: FONDAZIONE RAVELLO

DETERMINA INDIZIONE GARA: determina del Direttore Generale rif. prot. 859/2024.

CIG: B24430F0F5

DIVISIONE IN LOTTI: nessuna divisione in lotti.

DURATA DEL SERVIZIO: mesi 24 con (doppia) opzione di rinnovo per mesi 12 + mesi 12

IMPORTO STIMATO DEL SERVIZIO (PER 24 MESI): € 84.000,00 oltre Iva ed oneri previdenziali.

PROCEDURA DI GARA: procedura negoziata ex art. 50 comma 1 lettera e) del D.lgs. 36/2023.

CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE: «offerta economicamente più vantaggiosa» ex art 108 comma 2, lettera b) D. lgs. 36/2023.

TERMINE PRESENTAZIONE OFFERTA TECNICA ED ECONOMICA: **2 Agosto 2024 ore 10:00**

FINANZIAMENTO: Fondi propri di bilancio della «Fondazione Ravello».

\*\*\* \*\*

### ART. 1 OGGETTO DEL SERVIZIO

L’oggetto del Servizio è la consulenza fiscale, contabile ed amministrativa (relativamente ai profili contabili e fiscali ed ai relativi oneri di legge cui è assoggetta la Fondazione) da fornire alla Fondazione Ravello, quale supporto alla Direzione Generale ed all’Ufficio Contabilità, secondo quanto meglio dettagliato all’art. 2 che segue.

### ART. 2 STRUTTURA DELLA FONDAZIONE E DETTAGLI DEL SERVIZIO MESSO A GARA

Premessa:

La struttura amministrativa della Fondazione Ravello, che è Organismo privato in controllo pubblico, per ciò che attiene al servizio in oggetto si compone di un addetto **alle attività amministrative connesse al servizio consulenziale in oggetto.**

Anche ai fini della formazione di adeguata offerta tecnica ed economica da parte degli OO.EE. interessati al presente affidamento, si informano gli stessi che

- a) La Fondazione ha il seguente patrimonio: Fondo patrimoniale € 278.013;
- b) le fonti di finanziamento sono le seguenti:
  - contributi pubblici e contributi dalle liberalità private, espressamente destinate ad incremento del patrimonio;
  - ogni altro bene che provenga a qualsiasi titolo e che sia espressamente destinato ad incremento del patrimonio;
  - proventi delle attività economiche e finanziarie – svolte direttamente o indirettamente dalla Fondazione – che siano espressamente destinati ad incremento del patrimonio.

Ogni utile informazione è reperibile sul sito della Fondazione Ravello al seguente link <http://fondazioneravello.com/website/bilanci/>

Ciò posto, il dettaglio delle prestazioni richieste all’affidatario del presente servizio è il seguente:

- A) Assistenza al personale amministrativo nella redazione delle scritture contabili;
- B) Redazione del bilancio e degli elementi che lo compongono;
- C) Predisposizione delle dichiarazioni ai fini fiscali;
- D) Trasmissione telematica degli atti di natura fiscale ed amministrativa connessa ai profili contabili e fiscali, con esecuzione dei relativi adempimenti amministrativi;
- E) Supporto alla Direzione Generale ed all’Ufficio nello sviluppo di situazioni economico/finanziarie di periodo;
- F) Supporto alla Direzione generale ed all’Ufficio nella verifica dei costi generali di gestione e del rapporto degli stessi con le fonti di finanziamento e gli equilibri di bilancio;
- G) Supporto alla Direzione Generale nella valutazione complessiva degli aspetti finanziari della Fondazione e nella tenuta dei rapporti con gli istituti di credito.

### ART. 3 MODALITÀ OPERATIVE – OFFERTA TECNICA

Fermo il perimetro prestazionale di cui all’art. 2 che precede, gli Operatori Economici provvederanno, nell’ambito della propria offerta tecnica, ai fini della valutazione del sub criterio “adeguatezza dell’offerta tecnica” di cui all’art. 17 della lettera di invito/disciplinare di gara, a dettagliare le modalità esecutive proposte per l’ottimale espletamento del servizio, tenendo comunque conto del perimetro prestazionale indicato all’articolo 2 che precede, e specificando per ogni punto di cui al predetto articolo 2, le modalità di dettaglio proposte per l’esecuzione del servizio.

#### **ART. 4 IMPORTO A BASE DI GARA - CRITERIO DI SCELTA DEL CONTRAENTE**

L'importo posto a base della presente procedura negoziata, per la durata dei 24 mesi, è di euro 84.000,00 oltre Iva ed oneri previdenziali.

Il contraente sarà individuato in ragione dell'offerta economicamente più vantaggiosa, in ragione del seguente riparto:

Dati punti 100 - Offerta Tecnica max punti 80 – Offerta Economica max punti 20.

Il tutto secondo la disciplina specifica di cui al disciplinare di gara (art. 17) cui si rinvia.

#### **ART. 5 IMPORTO CONTRATTUALE – PAGAMENTI – FLUSSI FINANZIARI**

I pagamenti del corrispettivo contrattuale, come determinato dall'offerta economica dell'affidatario, in ragione del relativo ribasso formulato in sede di gara saranno erogati con cadenza mensile, secondo la rispettiva rata pro quota, entro trenta giorni dalla ricezione della relativa fattura, previa verifica del DURC e l'intervenuta attestazione mediante il "visto fattura" da parte del RUP, della regolare esecuzione del contratto per il periodo di riferimento.

Ai sensi dell'art. 3 della legge 136/2010, l'affidatario dovrà indicare un conto corrente dedicato per l'accreditamento delle somme dovute. Il pagamento delle fatture mensili dovrà avvenire – a pena di nullità - esclusivamente mediante bonifico, utilizzando il codice IBAN del conto corrente indicato.

#### **ART. 6 - INADEMPIENZE/PENALI E CAUSE DI RISOLUZIONE CONTRATTUALE**

La Stazione Appaltante ha facoltà di verificare, in ogni momento, tramite il R.U.P., che è anche il Responsabile della Fase Esecutiva del Contratto, la regolarità di tutti gli adempimenti cui l'Affidatario è tenuto nell'espletamento del Servizio.

Nel caso in cui l'affidatario trascurasse ripetutamente l'adempimento delle prescrizioni e condizioni stabilite nel presente Capitolato, ovvero non rispettasse compiutamente le modalità operative proposte con la propria offerta tecnica e/o non rispettasse gli obblighi di legge connessi al servizio, il RUP provvederà alla formalizzazione della relativa contestazione, indicando l'inadempimento riscontrato e la relativa penale da irrogare ( che in ragione della motivata gravità dell'infrazione contrattuale riscontrata sarà di un valore minimo dell'1% per mille e massimo del 3% dell'importo contrattuale, come ad indicarsi nella contestazione predetta ). A fronte dell'intervenuta contestazione, l'affidatario potrà formulare – entro 10 giorni dalla ricezione a mezzo pec della contestazione predetta – le proprie giustificazioni, che il RUP valuterà ai fini del ridimensionamento, dell'annullamento e/o della conferma della penale di cui alla contestazione in argomento.

Il contratto si risolverà di diritto: a) in caso di ripetute irrogazioni di penali che superassero, in cumulo, il valore del 10% del contratto; b) in caso di ripetute, rilevate e contestate (almeno cinque) reiterate inosservanze delle prestazioni professionali indicate nell'offerta tecnica dell'affidatario.

In disparte le sopra citate ipotesi di risoluzione di diritto, trova applicazione l'art. 122 del Codice dei Contratti Pubblici e le ipotesi di risoluzione ivi declinate.

Infine, ai sensi dell'art. 122 comma 3 del Codice dei Contratti Pubblici, il contratto può essere risolto per grave inadempimento delle obbligazioni da parte dell'appaltatore tale da compromettere la buona riuscita delle prestazioni. In tale ipotesi si darà corso all'iter procedimentale previsto dal precitato articolo 122 comma 3 Codice Appalti in combinato disposto con l'articolo 10 allegato II.14.

#### **ART. 7 CONTRATTO/GARANZIA DEFINITIVA- CLAUSOLA DI ADESIONE ED ACCETTAZIONE**

Il contratto sarà stipulato con scrittura privata, all'esito di aggiudica pienamente efficace ex art. 17 comma 5 del D.lgs. 36/2023 (Codice Appalti), e quindi previa verifica di tutti i requisiti autodichiarati nel DGUE, mediante accesso al FVOE (Fascicolo Virtuale dell'Operatore Economico), senza alcun ulteriore termine dilatorio, trattandosi di procedura negoziata, giusta articolo 18 comma 3 lettera d) del D.lgs. 36/2023. In virtù di quanto precede, è necessario che gli operatori economici, provvedano, ai fini dei successivi controlli in caso di aggiudica, al preventivo accreditamento ANAC (ove non già esistente) per il caricamento all'interno del FVOE (Fascicolo Virtuale dell'Operatore Economico) di tutti documenti comprovanti quanto autodichiarato con il DGUE ( per ciò che riguarda i requisiti di ammissibilità ) e con l'Offerta Tecnica (per ciò che riguarda i profili esperienziali oggetto di attribuzione dei punteggi tabellari di cui all'art. 17 che segue). La stipula del contratto è altresì subordinata alla preventiva acquisizione della garanzia definitiva ex art. 117 del Dlgs 36/2023, che l'affidatario dovrà fornire entro il termine indicato dal RUP, in sede di comunicazione dell'aggiudica della gara.

I patti e le condizioni del presente Capitolato si intendono espressamente accettati dall'aggiudicataria con la partecipazione alla presente procedura negoziata.

#### **ART. 8 PRIVACY /TRATTAMENTO DATI PERSONALI**

L'Affidatario non può utilizzare per sé, né fornire a terzi, informazioni e dati relativi alle attività oggetto dell'incarico, se non previa autorizzazione della Direzione Generale, e si impegna a mantenere la massima riservatezza sulle informazioni, sui documenti e su altro materiale di cui sia venuto a conoscenza nel corso dell'incarico.

##### **Trattamento Dati Personali**

Ai sensi dell'articolo 13 del Regolamento UE n. 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (nel seguito anche "Regolamento UE" o "GDPR"), si forniscono le seguenti informazioni sul trattamento dei dati personali.

##### **Finalità del trattamento**

I dati forniti dai concorrenti vengono raccolti e trattati dall'Amministrazione per verificare la sussistenza dei requisiti richiesti dalla legge ai fini della partecipazione alla gara e, in particolare, ai fini della verifica delle capacità amministrative e

tecnico/economiche di tali soggetti, nonché ai fini dell'aggiudicazione, in adempimento di precisi obblighi di legge derivanti dalla normativa in materia di appalti e contrattualistica pubblica.

I dati forniti dal concorrente aggiudicatario vengono acquisiti dall'Amministrazione ai fini della stipula del Contratto e per l'adempimento degli obblighi legali ad esso connessi.

Tutti i dati acquisiti dall'Amministrazione potranno essere trattati anche per fini di studio e statistici nel rispetto e delle norme previste dal Regolamento UE.

#### **Base giuridica e natura del conferimento**

Il Concorrente è tenuto a fornire i dati all'Amministrazione, in ragione degli obblighi legali derivanti dalla normativa in materia di appalti e contrattualistica pubblica. Il rifiuto di fornire i dati richiesti dall'Amministrazione potrebbe determinare, a seconda dei casi, l'impossibilità di ammettere il concorrente alla partecipazione alla gara o la sua esclusione da questa o la decadenza dall'aggiudicazione, nonché l'impossibilità di stipulare il contratto.

#### **Natura dei dati trattati**

I dati oggetto di trattamento per le finalità sopra specificate, sono della seguente natura:

- dati personali comuni (per esempio anagrafici e di contatto);
- dati relativi a condanne penali e a reati ("giudiziari") di cui all'articolo 10 Regolamento UE, al solo scopo di valutare il possesso dei requisiti e delle qualità previsti dalla normativa vigente ai fini della partecipazione alla gara e dell'aggiudicazione. Non vengono, invece, richiesti i dati rientranti nelle "categorie particolari di dati personali" ("sensibili") di cui all'articolo 9 Regolamento UE.

#### **Modalità del trattamento dei dati**

Il trattamento dei dati verrà effettuato dall'Amministrazione in modo da garantirne la sicurezza e la riservatezza necessarie e potrà essere attuato mediante strumenti manuali, cartacei, informatici e telematici idonei a trattare i dati nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Regolamento UE.

#### **Ambito di comunicazione e di diffusione dei dati**

I dati potranno essere:

- trattati dal personale dell'Amministrazione che cura il procedimento di gara e l'esecuzione del Contratto, dal personale di altri uffici della medesima che svolgono attività inerenti, nonché dagli uffici che si occupano di attività per fini di studio e statistici;
- comunicati a collaboratori autonomi, professionisti, consulenti, che prestino attività di consulenza o assistenza all'Amministrazione in ordine al procedimento di gara ed all'esecuzione del Contratto, anche per l'eventuale tutela in giudizio, o per studi di settore o fini statistici;
- comunicati ad eventuali soggetti esterni, facenti parte delle Commissioni di aggiudicazione e/o di collaudo che verranno di volta in volta costituite;
- comunicati ad altri concorrenti che facciano richiesta di accesso ai documenti di gara nei limiti consentiti ai sensi della legge 7 agosto 1990, n. 241.

Il nominativo del concorrente aggiudicatario della gara ed il prezzo di aggiudicazione dell'appalto saranno pubblicati secondo le forme di pubblicità previste dalle norme in vigore.

Oltre a quanto sopra, in adempimento agli obblighi di legge che impongono la trasparenza amministrativa, ovvero in particolare: articolo 1, comma 16, lettera b, e comma 32 legge n. 190/12; articolo 35 decreto legislativo n. 33/12; nonché articolo 29, decreto legislativo n. 50/16; il concorrente/contraente prende atto ed acconsente a che i dati e la documentazione che la legge impone di pubblicare, siano pubblicati e diffusi, ricorrendone le condizioni.

I dati potrebbero essere trasferiti ad un'organizzazione internazionale, in adempimento di obblighi di legge; in tal caso il trasferimento avverrà nel rispetto delle prescrizioni del Regolamento UE.

#### **Periodo di conservazione dei dati**

Il periodo di conservazione dei dati è di 10 anni dalla conclusione dell'esecuzione del Contratto, in ragione delle potenziali azioni legali esercitabili. Inoltre, i dati potranno essere conservati, anche in forma aggregata, per fini di studio o statistici nel rispetto degli articoli 89 del Regolamento UE.

#### **Diritti del concorrente/interessato**

Per "interessato" si intende qualsiasi persona fisica i cui dati sono trasferiti dal concorrente all'Amministrazione.

All'interessato vengono riconosciuti i diritti di cui agli articoli da 15 a 23 del Regolamento UE. In particolare, l'interessato ha:

- il diritto di ottenere, in qualunque momento la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano;
- il diritto di accesso ai propri dati personali per conoscere: la finalità del trattamento, la categoria di dati trattati, i destinatari o le categorie di destinatari cui i dati sono o saranno comunicati, il periodo di conservazione degli stessi o i criteri utilizzati per determinare tale periodo;
- il diritto di chiedere - e nel caso ottenere - la rettifica e, ove possibile, la cancellazione o la limitazione del trattamento, nonché di opporsi, per motivi legittimi, al loro trattamento;
- il diritto alla portabilità dei dati che sarà applicabile nei limiti di cui all'articolo 20 del Regolamento UE. Se in caso di esercizio del diritto di accesso e dei diritti connessi, la risposta all'istanza non perverrà nei termini di legge e/o non sarà ritenuta soddisfacente dall'interessato, quest'ultimo potrà far valere i propri diritti innanzi all'autorità giudiziaria o rivolgendosi al Garante per la protezione dei dati personali mediante apposito reclamo, ricorso o segnalazione.

#### **Titolare del trattamento**

Qualsiasi richiesta in merito al trattamento dei dati personali conferiti dovrà essere indirizzata al Responsabile del

trattamento dei dati che potrà essere contattato al seguente indirizzo e-mail: [m.pietrantonio@fondazioneravello.it](mailto:m.pietrantonio@fondazioneravello.it).

**Consenso al trattamento dei dati personali**

Acquisite le sopra riportate informazioni, con la presentazione dell'offerta e/o la sottoscrizione del Contratto, il legale rappresentante pro tempore del Concorrente/aggiudicatario prende atto ed acconsente espressamente al trattamento come sopra definito dei dati personali, anche giudiziari, che lo riguardano.

Il concorrente si impegna ad adempiere agli obblighi di informativa e di consenso, ove necessario, nei confronti delle persone fisiche (Interessati) di cui sono forniti dati personali nell'ambito della procedura di affidamento, per quanto concerne il trattamento dei loro dati personali, anche giudiziari, da parte dell'Amministrazione per le finalità sopra descritte.

**Obblighi Relativi alla Responsabilità Esterno Dei Dati**

L'affidatario è consapevole ed accetta fin d'ora che per lo svolgimento delle attività deve assumere il ruolo di "Responsabile Esterno" dei dati, con sottoscrizione di specifico atto redatto dal Titolare del Trattamento ed agire secondo quanto in esso riportato, ed in ogni caso, conformemente a quanto previsto dal Regolamento UE n. 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (nel seguito anche "Regolamento UE" o "GDPR").

**ART. 9 RESPONSABILE UNICO DI PROGETTO – RESPONSABILE DELLA FASE ESECUTIVA DEL CONTRATTO**

Il Responsabile Unico del Progetto di cui all'art. 15 commi 2 e 3 del D.lgs. 36/2023 ed il Responsabile del Procedimento per la fase esecutiva del contratto di cui al comma 4 del predetto articolo 15 D.lgs. 36/2023 è il Dott. Maurizio Pietrantonio, Direttore Generale della Fondazione Ravello.

**ART. 10 RECESSO**

Per il recesso della Stazione Appaltante trova applicazione l'articolo 123 del D.lgs. 36/2023 in combinato disposto con l'allegato II.14.

Il recesso dell'affidatario del servizio può essere effettuato previo preavviso di 90 giorni, pena - in caso di inosservanza del termine predetto - l'applicazione di una penale del valore del 2% del valore del contratto che sarà trattenuta sulla rata di saldo. Resta salva l'azione risarcitoria da parte della Stazione Appaltante in caso di maggiori danni.

**ART.11 - DEFINIZIONE DELLE CONTROVERSIE**

Tutte le controversie derivanti dall'esecuzione del contratto saranno devolute al giudice ordinario, con esclusione di qualsivoglia competenza arbitrale. Il Foro competente è quello di Salerno. Le eventuali controversie relative alla fase dell'aggiudica dell'affidamento sono devolute alla competenza del Tar Campania – Sez. di Salerno.

Ravello, 19 luglio 2024

Fondazione Ravello  
Il RUP (Dott. Maurizio Pietrantonio)