

SCHEMA DI RELAZIONE TECNICA

Procedura negoziata senza previa pubblicazione di bando, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lettera b) del d.lgs. 50/2016 così come modificato dall'art. 1, comma 2 lettera b) della legge n. 120/2020, per l'affidamento del servizio di revisione legale ex art. 2409 bis c.c. e d.lgs. n. 39/2010 e s.m.i. dei bilanci degli esercizi sociali 2020-2021-2022 e altri servizi di revisione dei conti. **CIG 8690838266 - GARA n. G00288**

La relazione tecnica, parte essenziale e integrante dell'Offerta Tecnica, è vincolante per il Concorrente ai fini dell'esecuzione delle prestazioni oggetto di affidamento, e deve contenere la proposta tecnico-organizzativa che illustra, con riferimento ai criteri e sub-criteri di valutazione indicati nella tabella di cui al punto 18.1 del Disciplinare di gara nonché ai requisiti e condizioni riportate nel Capitolato speciale descrittivo e prestazionale (ai quali espressamente si rimanda), gli elementi informativi necessari per valutare l'offerta tecnica proposta dal Concorrente.

La relazione tecnica dovrà rispettare i seguenti requisiti redazionali:

- ✓ essere presentata su fogli di formato ISO A4, non in bollo;
- ✓ essere contenuta entro le 40 pagine, ove per pagina si intende facciata singola (in caso di stampa in fronte retro ogni pagina, quindi, contiene due facciate). Si invitano i concorrenti a valorizzare, in tal senso, un principio di concentrazione. Le pagine eccedenti non saranno prese in considerazione ai fini della valutazione dell'offerta. Nel numero di pagine non verranno conteggiati: *i*) la copertina, *ii*) l'indice e *iii*) l'eventuale documentazione coperta da riservatezza, oltre ai CV dei componenti il team di lavoro e degli eventuali esperti proposti dal Concorrente;
- ✓ riportare in ogni pagina/facciata una numerazione progressiva e univoca;
- ✓ essere redatta con carattere Calibri, dimensione 10 e con interlinea paragrafo 1,15;
- ✓ allo scopo di migliorare l'esposizione di tabelle, all'interno di esse sarà possibile utilizzare una dimensione del font più piccola purché non inferiore a 8.

La relazione tecnica dovrà essere articolata secondo la seguente struttura:

(in corsivo sono specificate informazioni esplicative)

A. Premesse. Presentazione e descrizione dell'offerente

(in caso di concorrente in forma associata, riportare la descrizione dell'organizzazione adottata per la ripartizione delle attività tra le imprese partecipanti)

B. Piano di revisione e modalità di esecuzione dell'incarico

B. 1 Approccio metodologico e principali procedure

B. 2 Strumenti di supporto, organizzazione e programma lavoro

B. 3 Contributo e valore aggiunto per il Committente

(declinare ogni paragrafo di cui sopra secondo le indicazioni presenti nei relativi sub-criteri di valutazione descritti nel paragrafo 18.1 del Disciplinare di gara)

C. Riferenze su forniture analoghe

(Per riferenze analoghe si intendono le attività di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs. n. 39/2010 di società in controllo pubblico, così come definite dall'art. 2, co. 1, lett. m) del D.Lgs. n. 175/2016).

(Riportare, preferibilmente in formato tabellare, le informazioni previste dal paragrafo 18.1 del Disciplinare di gara ai fini della relativa valutazione, e in particolare per ogni referenza:

- ✓ *rif. ovvero numero progressivo**;
- ✓ *ragione sociale della società in controllo pubblico, con l'indicazione circa l'eventuale natura di società in house di una PA ai sensi dell'art. 2, co. 1, lett. o) del D.Lgs. n. 175/2016;*
- ✓ *periodo di svolgimento dell'incarico (data inizio – data fine);*
- ✓ *descrizione di sintesi dell'oggetto dell'incarico e ruolo ricoperto rispetto ad eventuale partecipazione in raggruppamento di imprese;*
- ✓ *altre eventuali informazioni di interesse per la Stazione Appaltante.*

* Si precisa che saranno oggetto di valutazione soltanto le prime cinque referenze presentate, relative ad incarichi svolti negli ultimi 10 (dieci) anni).

D. Team di lavoro

(declinare il paragrafo secondo le indicazioni presenti nel paragrafo 18.1 del Disciplinare di gara relativamente al criterio di valutazione concernente esperienze e competenze del team di lavoro, tenuto conto dei requisiti minimi previsti al paragrafo 7 del Capitolato speciale descrittivo e prestazionale)

(per ogni principale figura professionale componente il team di lavoro dovranno essere fornite le seguenti informazioni, preferibilmente secondo lo schema seguente:)

Nominativo					
Ruolo all'interno del team	Partner <input type="checkbox"/>	Manager <input type="checkbox"/>	Revisore esperto <input type="checkbox"/>	Assistant <input type="checkbox"/>	
In caso di più figure professionali proposte per il medesimo ruolo indicare il nominativo da considerare ai fini dell'attribuzione del punteggio (Si precisa che per il ruolo di Assistant non è previsto alcun punteggio).					
In caso di più partner proposti, indicare il nominativo che assumerà il ruolo di Responsabile Unico delle attività Contrattuali (RUAC).					
Competenze coperte all'interno del team					
Inserire informazioni di dettaglio per ogni componente il team, coerente con la mappa di copertura di cui al precedente punto B. 2 ai fini dell'attribuzione del relativo punteggio al sub-criterio "Strumenti di supporto, organizzazione e programma di lavoro"					
Riportare in sintesi le esperienze specifiche negli ultimi cinque anni riguardo gli incarichi di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs. n. 39/2010 svolti negli ultimi 5 anni a favore di società in controllo pubblico, così come definite dall'art. 2, co. 1, lett. m) del D.Lgs. n. 175/2016, che dovranno trovare corrispondenza con quanto indicato, più in dettaglio, nel relativo CV da presentare.					
N°	Denominazione società in controllo pubblico	Settore attività	Oggetto incarico	Durata incarico (data inizio – fine)	Ruolo del professionista
Iscrizione al Registro dei revisori legali		N°		Data	Sezione
Altre abilitazioni					
Altre informazioni ritenute utili					

E. Ore offerte e relativa distribuzione all'interno del team di lavoro

(declinare il paragrafo secondo le indicazioni presenti nel paragrafo 18.1 del Disciplinare di gara relativamente ai criteri di valutazione sub 4 "Distribuzione delle ore offerte" e sub 5 "Quantità ore annue offerte", tenuto conto dei requisiti minimi previsti al paragrafo 7 del Capitolato speciale descrittivo e prestazionale; riportare le informazioni necessarie per l'attribuzione dei punteggi preferibilmente secondo il seguente schema:)

N°	Ruolo nel team di lavoro	Nominativo	Ore annue offerte ¹	% ore per ruolo ²
1	Partner			
...				
...	Manager			
...				
...	Revisore esperto			
...				
...	Assistant (junior)			
...				
Totali				100%
¹ Soglia minima = 400 ore/anno.				
² Soglie minime: • Partner = 5%; • Manager = 15%; • Revisore esperto = 30%. La percentuale va calcolata per figura (ad es. in caso di due Manager andranno sommate le ore previste per ciascuno di loro).				

F. Elementi aggiuntivi e/o migliorativi dell'offerta tecnica

(declinare il paragrafo secondo le indicazioni presenti nel paragrafo 18.1 del Disciplinare di gara relativamente al criterio di valutazione concernente esperienze e competenze del team di lavoro, tenuto conto dei requisiti minimi previsti al paragrafo 7 del Capitolato speciale descrittivo e prestazionale)

(in caso di figure specialistiche esterne al team di lavoro proposte, riportare, utilizzando preferibilmente uno schema simile a quello di cui al punto D, almeno le seguenti informazioni di sintesi: i) nominativo; ii) disciplina specialistica; iii) esperienze e ruolo avuto in altri incarichi di revisione legale, indicandone Committente, settore attività, oggetto incarico, durata; iv) contributo specifico rispetto ai servizi oggetto di appalto. In ogni caso, per ogni esperto va anche allegato il relativo CV in formato europeo).

G. Documentazione coperta da riservatezza

(eventuale e se del caso, indicare le parti dell'offerta da segretare anche alla luce di quanto dichiarato nella domanda di partecipazione).