

## Indagine di mercato affidamento per gli esercizi 2022-2023-2024 dell'incarico di revisione legale dei conti, ai sensi del d.lgs. 39/2010, e di altre attività connesse

### Verbale seduta del 18/10/2021

#### Premesso che

1. con determinazione del Presidente del 22/09/2021 si è stabilito di approvare l'avviso per l'indagine di mercato finalizzato alla raccolta delle manifestazioni di interesse del servizio in epigrafe, da pubblicare sul sito web di Como Acqua s.r.l. e sulla piattaforma Sintel di Regione Lombardia;
2. nell'avviso sono stati stabiliti i requisiti per partecipare alla selezione, e precisamente:
  - a) requisiti di ordine generale: quelli indicati all'art. 80 del D.Lgs. 50/2016;
  - b) requisiti di idoneità tecnico e professionale ed economico e finanziaria:
    - i. iscrizione al Registro dei revisori legali presso il Ministero dell'economia e delle finanze ai sensi del d.lgs. n. 39/2010 e del D.M. 20 giugno 2012 n. 144 e del D.M. 20 giugno 2012 n. 145;
    - ii. insussistenza di situazioni idonee a compromettere l'indipendenza o di cause d'incompatibilità rispetto al conferimento dell'incarico ex art. 10 del d.lgs n. 39/2010 e del principio di revisione doc. n. 100 "Principi sull'indipendenza del revisore";
    - iii. aver rilasciato, con riferimento ad almeno n. 4 (quattro) società di capitali, relazioni sui bilanci civilistici per gli esercizi 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, di cui almeno 2 (due) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro. Per ciascun incarico dovrà essere indicata la denominazione della società/ente, il valore del fatturato, il settore di attività della società soggetta a revisione, l'oggetto dell'incarico, la data di inizio e di ultimazione, il compenso percepito;
    - iv. aver realizzato, nel triennio precedente alla pubblicazione del presente Avviso (2018, 2019, 2020), un fatturato complessivo medio annuo non inferiore ad 330.000,00 euro.
    - v. possedere o impegnarsi a sottoscrivere e mantenere per tutta la durata dell'incarico una copertura assicurativa adeguata allo svolgimento dell'attività richiesta, con un massimale annuo almeno pari a 5 milioni di euro.
3. come indicato nell'Avviso, per la raccolta delle manifestazioni d'interesse, le istanze dei partecipanti dovevano pervenire, tramite il portale *Sintel*, entro le **ore 09:00 del 18/10/2021**;
4. come indicato al punto 13 dell'Avviso pubblico, il giorno 18/10/2021 dalle ore 10:00, Como Acqua s.r.l. deve procedere, tramite *Commissione*, nella seduta riservata da tenersi presso la sede operativa di Carimate (Co) via Colombiolo Loc. La Valle,

all'esame della documentazione presentata con ciascuna manifestazione di interesse pervenuta entro il termine e formerà l'elenco delle manifestazioni di interesse da ritenersi ammissibili ai sensi delle prescrizioni di cui all'Avviso medesimo;

5. la "Commissione di verifica delle istanze di partecipazione" (di seguito Commissione) è composta dal Presidente, dr. Roberto Chiesa Responsabile Area appalti e dalla dipendente dell'Area appalti, dr.ssa Claudia Di Pasquale in qualità di segretario.

TUTTO CIO' PREMESSO,

nella giornata del **18/10/2021** alle **ore 10:00** si riunisce la Commissione, in seduta riservata, nelle persone di:

- dr. Roberto Chiesa;
- dr.ssa Claudia Di Pasquale, anche in qualità di segretario.

La Commissione accede alla piattaforma telematica Sintel in corrispondenza della presente procedura e prende atto che, entro il suddetto termine di presentazione, risultano pervenute **n. 5** istanze di partecipazione, presentate da altrettanti operatori economici, disposti secondo l'ordine di acquisizione al protocollo Sintel:

[Al fine di garantire la riservatezza sancita dall'articolo 53 del D.Lgs. 50/2016, ogni operatore economico viene identificato attraverso:

- i. l'ordine di inserimento nel portale;
- ii. il numero di protocollo informatico attribuito dal Sistema di intermediazione informatica di Regione Lombardia – Sintel].

N° ordine	Protocollo informatico Sintel
1	1633085746805
2	1634295911757
3	1634302443705
4	1634303233918
5	1634313196395

Ricordando i requisiti di partecipazione sopra richiamati, la Commissione procede quindi all'esame delle manifestazioni di interesse pervenute, verificando la completezza o non della documentazione presentata e la completezza dell'autodichiarazione in ordine al possesso dei requisiti di partecipazione prescritti nell'Avviso pubblico.

L'esito di tale verifica è contenuto nella **TABELLA A** allegata al presente verbale al fine di formarne parte integrante e sostanziale, il cui contenuto si dà qui per integralmente richiamato.

Con riguardo ai seguenti operatori economici, individuati con N. di Protocollo Sintel 1633085746805, 1634302443705 1634313196395, la Commissione rileva che l'istanza di partecipazione necessita di chiarimenti e integrazioni in riferimento ai "Requisiti di idoneità tecnico e professionale ed economico e finanziaria" di cui al punto 11.2 lett. c) dell'Avviso, che richiede di aver rilasciato, con riferimento ad almeno **n. 4 (quattro)**

società di capitali, relazioni sui bilanci civilistici per gli esercizi 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, **di cui almeno 2 (due)** per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a **50 milioni di euro**. Come chiarito dalla Stazione Appaltante nel documento "Quesiti e risposte", pubblicato su Sintel in corrispondenza della presente procedura, "il requisito richiesto è soddisfatto non necessariamente con le medesime società. Per ogni esercizio dovranno essere indicate almeno 4 (quattro) società di capitali per le quali è stata rilasciata la relazione sul bilancio, di cui almeno 2 (due) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro."

In particolare, esaminate le informazioni fornite, si rileva che l'operatore 1633085746805 non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c), la Commissione ritiene quindi necessario che l'operatore indichi:

<b>Anno 2016</b>	<b>Almeno n. 4</b> (quattro) società di capitali per le quali è stata rilasciata la relazione sul bilancio, di cui <b>almeno 2</b> (due) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro.
<b>Anno 2017</b>	<b>Almeno n. 2</b> (due) società di capitali per le quali è stata rilasciata la relazione sul bilancio, di cui <b>almeno 1</b> (una) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro.
<b>Anno 2018</b>	<b>Almeno n. 1</b> (una) società di capitale italiana a partecipazione pubblica operante nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro, per la quale è stata rilasciata la relazione sul bilancio.
<b>Anno 2020</b>	<b>Almeno n. 2</b> (due) società di capitali per le quali è stata rilasciata la relazione sul bilancio, di cui <b>almeno 1</b> (una) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro.

Inoltre, esaminate le informazioni fornite, si rileva che l'operatore 1634302443705 non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c), la Commissione ritiene quindi necessario che l'operatore indichi:

<b>Anno 2016</b>	<b>Almeno n. 1</b> (una) società di capitale italiana a partecipazione pubblica operante nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro, per la quale è stata rilasciata la relazione sul bilancio.
------------------	--

Infine, esaminate le informazioni fornite, si rileva che l'operatore 1634313196395 non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c), la *Commissione* ritiene quindi necessario che l'operatore indichi:

<b>Anno</b> <b>2016</b>	<b>Almeno n. 1</b> (una) società di capitale per la quale è stata rilasciata la relazione sul bilancio.
----------------------------	---

La *Commissione* dà atto che il Responsabile del procedimento amministrativo, ai sensi dell'art. 83 comma 9 del D.Lgs. 50/2016 (Soccorso istruttorio) trasmetterà agli operatori interessati richiesta di fornire, tramite il portale Sintel, i predetti chiarimenti e precisazioni entro e non oltre le ore 13:00 del 28/10/2021.

Alle ore 12:30, la *Commissione* conclude i lavori.

Allegato: Tabella A – verifica manifestazioni di interesse.

Fatto, letto e sottoscritto

Carimate, lì 18/10/2021

La *Commissione di verifica*:

dr. Roberto Chiesa 

dr.ssa Claudia Di Pasquale 

Manifestazione di interesse relativa alla procedura negoziata sotto soglia comunicaria ex art. 36,co. 2 lett. B) del D.Lgs. 50/2016 per l'affidamento dell'incarico di "Revisione legale dei conti" di Como Acqua S.r.l. per gli esercizi 2022-2023-2024

VERIFICA DEI REQUISITI	1	2	3	4	5
N. PROTOCOLLO PARTECIPANTE	1633085746805	1634295911757	1634302443705	1634303233918	1634313196395
Partecipa in qualità di:	società di revisione	società di revisione	società di revisione	società di revisione	costituendo RTI ORIZZONTALE

11.1 Requisiti di origine generale					
a) insussistenza delle cause di esclusione previste dall'art. 80 del d.lgs. N. 50/2016	dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	[Mandatario e Mandante]: dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro
b) assenza di cause di incompatibilità o di decadenza ai sensi delle norme vigenti o di situazioni di conflitto di interesse con Como Acqua S.r.l. o i suoi soci	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per i soggetti di cui all'art.80 e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	[Mandatario e Mandante]: dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro
11.2 Requisiti di idoneità tecnico e professionale ed economico e finanziaria					
a) iscrizione al Registro dei revisori legali presso il Ministero dell'economica e delle finanze ai sensi del d.lgs. N. 39/2010 e del D.M. 20 giugno 2012 n. 144 e del D.M. 20 giugno 2012 n. 145	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	[Mandatario e Mandante]: dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro
b) insussistenza di situazioni idonee a compromettere l'indipendenza o di cause d'incompatibilità rispetto al conferimento dell'incarico ex art. 10 del d.lgs n. 39/2010 e del principio di revisione doc. n. 100 "Principi sull'indipendenza del revisore"	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro	[Mandatario e Mandante]: dichiarazione resa per la società di revisione e per tutti i soggetti che faranno parte del team di lavoro
c) aver rilasciato, con riferimento ad almeno n. 4 (quattro) società di capitali, relazioni sui bilanci civilistici per gli esercizi 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, di cui almeno 2 (due) per società italiane a partecipazione pubblica operanti nel settore del servizio idrico integrato con fatturato annuo pari o superiore a 50 milioni di euro. Per ciascun incarico dovrà essere indicata la denominazione della società/ente, il valore del fatturato, il settore di attività della società soggetta a revisione, l'oggetto dell'incarico, la data di inizio e di ultimazione, il compenso percepito	Esaminate le informazioni fornite, si rileva che la società non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c) )	Esaminate le informazioni fornite la società soddisfa il requisito di cui al punto 11.2 lett. c)	Esaminate le informazioni fornite, si rileva che la società non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c)	Esaminate le informazioni fornite la società soddisfa il requisito di cui al punto 11.2 lett. c)	Esaminate le informazioni fornite, si rileva che la società non risulta aver fornito informazioni sufficienti a verificare il possesso del requisito di cui al punto 11.2 lett. c)
d) aver realizzato, nel triennio precedente alla pubblicazione del presente Avviso (2018, 2019, 2020), un fatturato complessivo medio annuo non inferiore ad 330.000,00 euro.	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	il RTI Costituendo dichiara di soddisfare tale requisito
e) possedere o impegnarsi a sottoscrivere e mantenere per tutta la durata dell'incarico una copertura assicurativa adeguata allo svolgimento dell'attività richiesta, con un massimale annuo almeno pari a 5 milioni di euro.	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	l'operatore economico rende la dichiarazione di integrazione del requisito	l'operatore economico concorrente dichiara di soddisfare tale requisito	il RTI rende la dichiarazione di integrazione del requisito
Documento di Gara Unico Europeo – DGUE. [Allegato N.2]	X - leg. Rapp.te sottoscrive il DGUE per se stesso, per l'Impresa e in nome e per conto di tutti i soggetti di cui all'art. 80 comma 3 del Codice	X - leg. Rapp.te sottoscrive il DGUE per se stesso, per l'Impresa e in nome e per conto di tutti i soggetti di cui all'art. 80 comma 3 del Codice	X - leg. Rapp.te sottoscrive il DGUE per se stesso, per l'Impresa e in nome e per conto di tutti i soggetti di cui all'art. 80 comma 3 del Codice	X - leg. Rapp.te sottoscrive il DGUE per se stesso, per l'Impresa e in nome e per conto di tutti i soggetti di cui all'art. 80 comma 3 del Codice	X - leg. Rapp.te della mandataria sottoscrive il DGUE per se stesso, per l'Impresa e in nome e per conto di tutti i soggetti di cui all'art. 80 comma 3 del Codice. Ad integrazione dell'istanza, necessario acquisire DGUE mandante
Iscrizione al Sintel	SI	SI	SI	SI	SI
Esito:	In attesa esito soccorso istruttorio	Ammissa	In attesa esito soccorso istruttorio	Ammissa	In attesa esito soccorso istruttorio