

## INDAGINE DI MERCATO MEDIANTE AVVISO PUBBLICO

### MANIFESTAZIONE DI INTERESSE A PARTECIPARE ALLA PROCEDURA PER IL SERVIZIO DI CONSULENZA ALLA FUNZIONE DI INTERNAL AUDIT PER L'AGGIORNAMENTO DELLA MAPPA DEI RISCHI AZIENDALI IN UN'OTTICA DI RISK ASSESSMENT

#### Art. 1 Oggetto dell'Avviso

Con il presente Avviso la Sogesid S.p.A. (d'ora in poi "Stazione Appaltante"), intende effettuare una indagine di mercato per individuare gli operatori economici da invitare alla procedura negoziata per il **"Servizio di consulenza alla funzione di Internal Audit per l'aggiornamento della mappa dei rischi aziendali in un'ottica di risk assessment"**.

In particolare, l'Operatore a cui verrà affidato il servizio sarà chiamato a fornire un'assistenza specialistica continuativa alla funzione di Internal Audit per lo sviluppo e l'implementazione di una metodologia di analisi e di mappatura dei principali processi organizzativi aziendali mirata alla identificazione delle componenti del processo (scomposizione in sottoprocessi) e alla rappresentazione dei flussi di attività e dei flussi documentali ad essi riconducibili (input/output). Tale mappatura dovrà consentire l'individuazione delle fasi vulnerabili del processo all'evento rischio, definendo la tipologia del rischio specifico sottostante al processo stesso, con l'obiettivo di formulare adeguate misure di prevenzione.

In particolare è richiesto un supporto specialistico per lo svolgimento delle attività di *Risk assessment* per la valutazione dell'esposizione al rischio dei processi di cui sopra in termini di mappatura, analisi, identificazione, descrizione e trattamento del rischio e dell'adeguatezza e dell'efficacia dei controlli introdotti in risposta all'evento rischio (*Risk Control*) anche attraverso la definizione di nuove strategie per la gestione e il controllo dei rischi. L'affidatario dovrà, altresì, dare un contributo sia metodologico che operativo per la:

- valutazione dei presidi di controllo attualmente associati al rischio: per ciascuno dei rischi identificati, dovrà essere analizzata la struttura di governo, la struttura procedurale, i meccanismi organizzativi ed operativi, al fine di rilevare il livello attuale di mitigazione dei rischi;
- valutazione del rischio "inerente" (o rischio lordo): per ciascun rischio dovranno essere valutate le dimensioni di Impatto e di Probabilità con l'adeguatezza delle procedure/istruzioni operative esistenti, la cui combinazione (prodotto dei due valori) fornisce il livello della rischio potenziale;
- valutazione del rischio "residuo" (o rischio netto): il rischio inerente emerso dalla valutazione di cui sopra dovrà essere analizzato considerando l'efficacia del Sistema di prevenzione e copertura proposto e, quindi, valutando, alla luce degli effetti mitiganti dei presidi identificati, il risultato in termini di "esposizione netta".

L'affidatario dovrà, inoltre, partecipare all'elaborazione della Mappa dei Rischi aziendali per l'anno 2018, del collegato Piano degli interventi di Audit, nonché alla predisposizione di *check list* e di questionari mirati alla raccolta di informazioni chiave propedeutiche all'analisi delle attività aziendali maggiormente esposte al rischio e alla progettazione di misure di contrasto e/o mitigazione.

L'incarico per l'espletamento dei servizi oggetto dell'avviso decorrerà dalla sottoscrizione del contratto e terminerà alla data del 31.12.2017, data entro la quale l'Operatore Economico dovrà ultimare tutte le attività previste dall'art. 1.

## **Art. 2**

### **Ambito di applicazione e soggetti ammessi**

1. In considerazione dell'importo stimato per l'esecuzione del servizio in oggetto (inferiore a euro 28.000,00), si rappresenta che il presente Avviso è utilizzato dalla Stazione Appaltante nella scelta di Operatori Economici cui richiedere un preventivo al fine di procedere all'affidamento diretto motivato del servizio previa analisi comparativa del preventivo pervenuto.
2. Il servizio in oggetto verrà affidato all'operatore che offrirà il miglior preventivo in rapporto alla qualità della prestazione e alle caratteristiche migliorative offerte in relazione alle modalità di espletamento del servizio come previsto all'art. 4.
3. Il presente Avviso è rivolto ai soggetti di cui all'art. 45 del D. Lgs. 50/2016, in possesso dei requisiti dettagliati al successivo art. 3.

## **Art. 3**

### **Requisiti per la presentazione delle manifestazioni di interesse**

1. Possono presentare la manifestazione di interesse a partecipare alle procedure previste dal presente avviso tutti i soggetti di cui all'articolo 45 del D.Lgs. n. 50/2016 che al momento della presentazione della domanda siano in possesso dei seguenti requisiti:
  - a) assenza di cause di esclusione stabilite dall'articolo 80 del D.Lgs. n. 50/2016;
  - b) iscrizione alla C.C.I.A.A. per la categoria del servizio oggetto dell'appalto; i liberi professionisti, in luogo dell'iscrizione alla C.C.I.A.A., dovranno produrre attestazione di iscrizione all'Ordine professionale di appartenenza;
  - c) esperienza professionale maturata nell'ambito delle attività di audit di almeno cinque anni preferibilmente in settori analoghi per dimensioni, complessità e specializzazione oggetto dell'avviso;
  - d) conoscenza delle metodologie di risk assessment e delle tecniche di analisi e progettazione di misure di prevenzione e controllo dei rischi (operativi, compliance e reporting) aziendali, nonché dei principali strumenti informatici di supporto.

## **Art.4**

### **Modalità di espletamento del servizio**

Gli operatori che saranno invitati a presentare un preventivo per l'affidamento del servizio in oggetto, dovranno comunque garantire:

1. che venga fornito il piano delle attività, con l'indicazione del gruppo di lavoro dedicato e la sua composizione (numero dei consulenti, qualifica professionale e *curriculum vitae*), le giornate uomo stimate per la realizzazione del servizio nonché un cronoprogramma dettagliato delle attività da svolgere;
2. che vengano specificati gli elaborati e la documentazione di supporto (format, modelli di calcolo ecc) da produrre nel corso dell'esecuzione del servizio;
3. che venga dato avvio all'espletamento del servizio entro 5 giorno lavorativi dalla sottoscrizione del contratto.

**Art. 5**  
**Presentazione delle manifestazioni di interesse**

1. Gli Operatori Economici possono presentare la manifestazione di interesse a partecipare alla procedura di gara in oggetto, secondo le seguenti modalità:
  - a) spedizione della manifestazione d'interesse, all'indirizzo di posta elettronica certificata **sogesid@pec.sogesid.it** (la spedizione deve avvenire da un indirizzo di posta elettronica certificata) contenente una dichiarazione ai sensi del DPR 445 del 2000 e s.m.i. circa il possesso di tutti i requisiti di cui al precedente art. 3 e la documentazione comprovante il possesso dei requisiti di cui alle lett. c) e d) del precedente art. 3 (in particolare, l'Operatore Economico dovrà fornire: l'elenco dei principali servizi analoghi svolti negli ultimi 3 anni con indicazione degli importi delle date e dei destinatari pubblici o privati; l'indicazione dei titoli di studio e professionali del prestatore di servizi o dei dirigenti dell'impresa);
  - b) le manifestazioni devono pervenire **entro il 5/4/2017** alle ore 17.00 (fa fede la data e l'ora di arrivo della pec);
  - c) nell'oggetto della mail deve essere riportato il mittente e la seguente dicitura: ***“Manifestazione di interesse a partecipare alla procedura per il Servizio di consulenza alla funzione di Internal Audit per l'aggiornamento della mappa dei rischi aziendali in un'ottica di risk assessment”***;
  - d) la manifestazione di interesse non deve contenere alcun riferimento alla proposta economica che l'operatore intende presentare in caso di espresso invito da parte della Stazione Appaltante a partecipare alla procedura.

**Art. 6**  
**Selezione delle manifestazioni di interesse**

- 1) Le manifestazioni d'interesse pervenute saranno esaminate dal Responsabile del Procedimento al fine di verificare la completezza della documentazione prodotta e selezionare gli operatori economici idonei da invitare alla procedura di affidamento.
- 2) La Stazione Appaltante, ai sensi dell'Art. 71 del DPR 445/2000, si riserva la possibilità di verificare la veridicità dei dati indicati nella domanda e di richiedere in qualsiasi momento i documenti giustificativi.
- 3) La presentazione della manifestazione di interesse non comporta alcun impegno di effettivo invito alla procedura da parte della Stazione Appaltante che si riserva di invitare un numero minimo di operatori dichiarati idonei non inferiore a due.
- 4) La selezione degli Operatori Economici da invitare è ispirata ai principi di trasparenza, rotazione e parità di trattamento di cui all'art. 36, comma 1 del D.Lgs n. 50/2016, nonché a tutti gli altri principi stabiliti all'art. 30 del D.Lgs. 50/2016.
- 5) Ove gli operatori ritenuti idonei, sulla base dei titoli, delle esperienze e competenze professionali, come documentati nella manifestazione di interesse, sia superiore a dieci la Stazione Appaltante si riserva la facoltà di effettuare un sorteggio pubblico per individuare i soggetti da invitare alla procedura di affidamento ex art. 36 comma 2 lettera a) del D.Lgs. n. 50/2016.

- 6) È fatta salva la facoltà della Stazione Appaltante di scegliere gli operatori da invitare alla successiva procedura anche senza fare ricorso al presente avviso, qualora non sia pervenuto un numero di manifestazioni di interesse sufficiente a garantire che la procedura si svolga con il numero minimo di operatori ritenuto congruo dalla Stazione Appaltante.

***Il Responsabile del procedimento***  
*Dott. Marco Pignoli*