

# AZIENDA ISOLA

*Azienda Speciale Consortile per i Servizi alla persona*

Ambito Isola Bergamasca Bassa Val San Martino  
Via G. Bravi, 16 – Terno d'Isola (BG)

---

**PROCEDURA NEGOZIATA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA E CONSULENZA FISCALE, TRIBUTARIA E CONTABILE DA ESPLETARSI ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA TELEMATICA DI E-PROCUREMENT TRASPARE A FAVORE DI AZIENDA ISOLA - PERIODO 01/01/2026-31/12/2028 (CON POSSIBILITÀ DI RINNOVO PER ULTERIORI ANNI 3) – CIG: B8DD628863**

## **VERBALE N. 2 - valutazione dell'offerta tecnica**

L'anno duemilaventicinque addì tre (03) del mese di dicembre 2025 alle ore 11.10, in Terno d'Isola, presso la sede dell'Azienda Speciale Consortile "AZIENDA ISOLA" in via Bravi 16, si è riunita la commissione per la gara in oggetto nominata con Determinazione n.317 del 28/11/2025 e così composta:

- |                           |                         |
|---------------------------|-------------------------|
| ❖ Dott. Marco Locatelli   | Presidente;             |
| ❖ Dott.ssa Maria Calegari | Membro interno esperto; |
| ❖ Dott.ssa Sara Occelli   | Membro interno;         |

I componenti della commissione di gara dichiarano l'inesistenza delle cause di incompatibilità e di astensione previste dagli artt. 93 e 94 del D.Lgs. 36/2023.

Partecipa ai lavori della Commissione la sig.ra Veronica Bugada, Istruttore amministrativo e segretario verbalizzante.

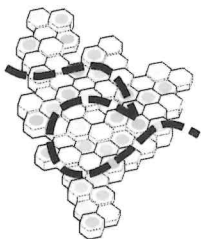
Premesso che:

- in esecuzione della Determinazione n.305 del 18/11/2025, è stata indetta procedura negoziata ai sensi dell'art. 50, c.1, lett. c) del D.Lgs n. 36/2023, mediante l'utilizzo della piattaforma in uso ad Azienda Isola Traspere per l'affidamento del *servizio di assistenza e consulenza fiscale, tributaria e contabile* con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per il periodo: 01/01/2026-31/12/2028 con possibilità di rinnovo per ulteriori tre anni, fino al 31.12.2031– CIG: B8DD628863, invitando l'operatore economico: Studio CONTI RAPPA VAGHI -via Morazzone 21, Como (CO), 22100 - P.IVA/C.F.: 01871600134 risultato in possesso dei requisiti indicati nella manifestazione di interesse, come da verbale depositato agli atti, redatto in data 13.11.2025, registrato a protocollo dell'ente con il n. 10815/2025;
- il predetto bando di affidamento stabiliva che le offerte dovevano pervenire tramite il portale Traspere entro le ore 12:00 del giorno 26 novembre 2025;
- come da verbale n. 1 del 03/12/2025, la Commissione, dopo la valutazione della documentazione amministrativa, procedeva con l'ammissione alla seconda fase della procedura negoziata, ovvero alla valutazione dell'offerta tecnica lo STUDIO CONTI RAPPA VAGHI -via Morazzone 21, Como (CO), 22100 - P.IVA/C.F.: 01871600134.

## **QUANTO SOPRA PREMESSO E CONSIDERATO**

Il dott. Marco Locatelli, Presidente della Commissione, alle ore 12.30 apre la gara in seduta riservata.

La Commissione prosegue i lavori in seduta riservata con l'esame e l'attribuzione dei punteggi per l'offerta tecnica. Il Presidente della Commissione ed i componenti della stessa danno atto che i criteri per la valutazione



# AZIENDA ISOLA

Azienda Speciale Consortile per i Servizi alla persona

Ambito Isola Bergamasca Bassa Val San Martino  
Via G. Bravi, 16 – Terno d'Isola (BG)

dell'offerta tecnica consistente nel curriculum vitae del professionista designato all'assunzione dell'incarico individuato nel Dottore commercialista Giovanni Vaghi (C.F.:VGHGNN58R14B639V) e i relativi punteggi assegnabili sono analiticamente individuati nella lettera d'invito art.15 punto1.

Pertanto, la Commissione procede:

a) alla valutazione dell'offerta tecnica, mediante l'apertura della "Busta Tecnica" della piattaforma Traspare, che si compone del Curriculum vitae firmato digitalmente corredato da:

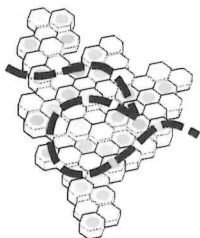
- Elenco degli incarichi analoghi svolti, con indicazione dell'ente/azienda, durata e oggetto;
- Copia dei titoli, abilitazioni professionali conseguite, formazioni eseguite;
- Eventuali referenze o attestazioni di buon esito degli incarichi.

b) alla determinazione dei coefficienti attraverso la media degli stessi, attribuiti discrezionalmente dai singoli commissari. Il coefficiente applicato è determinato dalla media aritmetica dei coefficienti attribuiti discrezionalmente dai singoli commissari, applicando il metodo che integralmente si riporta di seguito:

Livelli di giudizio di valutazione	Coefficiente di valutazione
Inadeguato/Non significativo: è da intendersi una proposta tecnica mancante di tutti gli elementi che costituiscono i criteri motivazionali di valutazione.	0,00
Parzialmente adeguato: è da intendersi una proposta tecnica non completa, cioè che non abbia traccia anche di uno solo degli elementi che costituiscono i criteri motivazionali di valutazione.	0,25
Adeguito: è da intendersi una proposta tecnica conforme e completa degli elementi formali che costituiscono i criteri motivazionali di valutazione, ma non dimostra il raggiungimento di tutti gli obiettivi definiti nella descrizione dei criteri motivazionali stessi, la qualità, il merito funzionale, l'appropriatezza ed il rispetto delle peculiarità richieste da detti criteri.	0,50
Più che adeguato: è da intendersi una proposta tecnica conforme, completa e coerente con gli obiettivi dove i riferimenti espressi evidenziano una buona attinenza con il tema oggetto di valutazione.	0,75
Ottimo: è da intendersi una proposta tecnica conforme, completa e coerente con gli obiettivi, capace di dimostrare in tutta evidenza che quanto individuato e proposto coincide, nella forma e nella sostanza, con le migliori prospettive auspicabili per l'esecuzione del servizio, oltre a soddisfare completamente il contenuto del requisito oggetto di valutazione specificatamente in relazione agli obiettivi della stazione appaltante, mostrando inoltre una specifica ed approfondita conoscenza ed esperienza nella materia del servizio proposto.	1,00

Il punteggio complessivo verrà ottenuto dalla somma di tutti i punteggi ottenuti per ogni singolo elemento o requisito, come sotto determinato. Gli elementi tecnici da valutare ed i relativi punteggi sono i seguenti:

Elemento	Voci specifiche di valutazione	punteggio
1. Titoli di studio e abilitazioni professionali	Abilitazione all'esercizio della professione di Revisore contabile; o master o specializzazioni in fiscalità o diritto tributario riferito ad enti pubblici/aziende speciali operanti nel settore socioassistenziale	max. 5 punti
2. Esperienza professionale specifica nella materia oggetto del presente avviso	Incarichi professionali svolti con compiti di contabilità, bilancio e finanza presso Aziende di carattere sociale/socioassistenziale comunque denominate: Enti Pubblici Economici, Aziende Speciali, per lo svolgimento delle attività oggetto dell'avviso (si valuteranno gli anni di incarichi oltre i 10 previsti da requisiti)	max. 40 punti
	Attività di assistenza/docenza/consulenza per altri Enti Pubblici	max. 20 punti



# AZIENDA ISOLA

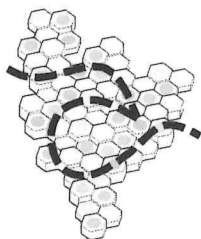
Azienda Speciale Consortile per i Servizi alla persona

Ambito Isola Bergamasca Bassa Val San Martino  
Via G. Bravi, 16 – Terno d'Isola (BG)

	economici/non economici, Aziende Speciali, Società pubbliche nelle materie oggetto della presente procedura	
	Esperienza maturata come Revisore contabile in Enti pubblici economici/non economici con rilevanza presso Aziende Speciali consortili	max. 5 punti
3. Competenze specialistiche e aggiornamento professionale	Formazione, corsi, pubblicazioni sostenute dall'operatore in materia di contabilità degli Enti Pubblici economici/non economici, Aziende Speciali, Società pubbliche.	max. 10 punti
4. Riferenze e risultati professionali documentati	Lettere di referenza, attestazioni di buon esito, risultati significativi nell'esercizio del servizio connaturato con le attività di cui al presente procedimento.	max. 10 punti

Si procede quindi all'attribuzione dei punteggi per l'analisi del curriculum vitae del professionista Giovanni Vaghi (C.F.:VGHGNN58R14B639V) nominato dallo studio Conti-Rappa-Vaghi (C.F./P.iva: 01871600134) come titolare dello svolgimento del servizio - totale punti offerta tecnica:

1. Titoli di studio e abilitazioni professionali	Abilitazione all'esercizio della professione di Revisore contabile; o master o specializzazioni in fiscalità o diritto tributario riferito ad enti pubblici/aziende speciali operanti nel settore socioassistenziale	<b>PUNTI DISPONIBILI 5</b>	Eventuali motivazioni attribuzione punteggi
<b>COMMISSIONE</b>	<b>VALUTAZIONE</b>	<b>MEDIA</b>	<b>Media * punteggio</b>
LOCATELLI MARCO	1	1	5
CALEGARI MARIA	1		
OCCELLI SARA	1		
2. Esperienza professionale specifica nella materia oggetto del presente avviso	Incarichi professionali svolti con compiti di contabilità, bilancio e finanza presso Aziende di carattere sociale/socioassistenziale comunque denominate: Enti Pubblici Economici, Aziende Speciali, per lo svolgimento delle attività oggetto dell'avviso (si valuteranno gli anni di incarichi oltre i 10 previsti da requisiti)	<b>PUNTI DISPONIBILI 40</b>	
<b>COMMISSIONE</b>	<b>VALUTAZIONE</b>	<b>MEDIA</b>	<b>Media * punteggio</b>
LOCATELLI MARCO	1	1	40
CALEGARI MARIA	1		
OCCELLI SARA	1		
2. Esperienza professionale specifica nella materia oggetto del presente avviso	Attività di assistenza/docenza/consulenza per altri Enti Pubblici economici/non economici, Aziende Speciali, Società pubbliche nelle materie oggetto della presente procedura	<b>PUNTI DISPONIBILI 20</b>	
<b>COMMISSIONE</b>	<b>VALUTAZIONE</b>	<b>MEDIA</b>	<b>Media * punteggio</b>
LOCATELLI MARCO	0,75	0,92	18,33
CALEGARI MARIA	1		
OCCELLI SARA	1		
2. Esperienza professionale specifica nella materia oggetto del presente avviso	Esperienza maturata come Revisore contabile in Enti pubblici economici/non economici con rilevanza presso Aziende Speciali consortili	<b>PUNTI DISPONIBILI 5</b>	
<b>COMMISSIONE</b>	<b>VALUTAZIONE</b>	<b>MEDIA</b>	<b>Media * punteggio</b>
LOCATELLI MARCO	1	1	5
CALEGARI MARIA	1		



# AZIENDA ISOLA

Azienda Speciale Consortile per i Servizi alla persona

Ambito Isola Bergamasca Bassa Val San Martino  
Via G. Bravi, 16 – Terno d'Isola (BG)

OCCELLI SARA	1			
3.Competenze specialistiche e aggiornamento professionale	Formazione, corsi, pubblicazioni sostenute dall'operatore in materia di contabilità degli Enti Pubblici economici/non economici, Aziende Speciali, Società pubbliche.		PUNTI DISPONIBILI 10	
COMMISSIONE	VALUTAZIONE	MEDIA	Media * punteggio	
LOCATELLI MARCO	1	1	10	
CALEGARI MARIA	1			
OCCELLI SARA	1			
4.Referenze e risultati professionali documentati	Lettere di referenza, attestazioni di buon esito, risultati significativi nell'esercizio del servizio connaturato con le attività di cui al presente procedimento.		PUNTI DISPONIBILI 10	
COMMISSIONE	VALUTAZIONE	MEDIA	Media * punteggio	
LOCATELLI MARCO	1	1	10	
CALEGARI MARIA	1			
OCCELLI SARA	1			
TOTALE GENERALE			88,33	

La Commissione a seguito della valutazione dei criteri dà atto che lo Studio Conti-Rappa-Vaghi concorrente risulta assegnataria del punteggio pari a **88,33** sui 90 disponibili.

Successivamente il Presidente:

- dà atto che la somma dei punteggi dell'offerta tecnica supera i 70 punti sui 90 disponibili (come previsto dai documenti di gara) per cui lo Studio Conti-Rappa-Vaghi è ammesso alla fase finale della gara.
- dichiara che la seduta di gara riprenderà alle ore 12.40 della giornata di 03/12/2025 in seduta pubblica per l'apertura della busta contenente l'offerta economica e dispone che i documenti di gara vengano custoditi in modo da garantire la riservatezza, sino alla ripresa delle operazioni di gara.

Alle ore 12.30 dichiara terminati i lavori in seduta riservata

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE DELLA COMMISSIONE DI GARA  
Dott. Marco Locatelli

I COMPONENTI DELLA COMMISSIONE DI GARA,  
Dott.ssa Maria Calegari  
Dott.ssa Sara Ocelli

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
Sig.ra Veronica Bugada