ALLEGATO 5

**Documento di sintesi dei criteri per il calcolo della verifica dell’anomalia dell’Offerta**

**PREMESSA**

In conformità alle previsioni di diritto europeo, fatto salvo il rispetto del contraddittorio procedimentale previsto all’articolo 110 del Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36 (a seguire, anche «**Codice**»), rispetto alle procedure “sopra-soglia”, non è stato predeterminato il criterio di definizione delle soglie di anomalia.

Con riferimento agli appalti sotto-soglia e, nello specifico, in merito alle procedure negoziate senza bando di cui all’art. 50, comma 1, lett. c), d) ed e), del Codice, invece, le stazioni appaltanti (a seguire, anche «**Stazioni Appaltanti**»), ai sensi dell’articolo 54 del Codice nel caso di aggiudicazione con il criterio del prezzo più basso, di contratti di appalto di lavori o servizi che non presentano un interesse transfrontaliero certo, possono indicare negli atti di gara il metodo per l’individuazione delle offerte anomale scelto tra quelli descritti nell’Allegato II.2 al Codice, ovvero selezionandolo in sede di valutazione delle offerte tramite sorteggio tra i metodi compatibili, fra quelli descritti nel medesimo Allegato. In ogni caso, le Stazioni Appaltanti possono valutare la congruità di ogni altra offerta che, in base ad elementi specifici, appaia anormalmente bassa[[1]](#footnote-1).

Si specifica, infine, che ai sensi dell’art. 54, comma 1, secondo periodo, del Codice, quanto previsto per le procedure negoziate senza bando non trova applicazione per gli affidamenti diretti di cui all’art. 50, comma 1, lett. a) e b), del Codice.

Al fine orientare l’attività delle Istituzioni Scolastiche nel corso dell’espletamento delle procedure di affidamento e dell’esecuzione dei contratti relativi a beni e servizi, si riportano a seguire i possibili criteri per il calcolo della verifica dell’anomalia dell’offerta.

Il presente documento di sintesi è strutturato come segue:

1. Criterio del prezzo più basso: contenente i principali metodi per il calcolo dell’anomalia da utilizzare nel caso in cui il criterio di aggiudicazione dell’appalto sia il prezzo più basso sia con riferimento ai contratti sotto-soglia che ai contratti sopra la soglia comunitaria;
2. Criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa individuata mediante il miglior rapporto qualità prezzo: contenente le indicazioni in merito al calcolo dell’anomalia nel caso in cui il criterio di aggiudicazione dell’appalto sia il criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa individuata mediante il miglior rapporto qualità prezzo.
3. **CRITERIO DEL PREZZO PIÙ BASSO**
4. *CONTRATTI DI IMPORTO INFERIORE ALLE SOGLIE DI RILEVANZA EUROPEA*

Qualora il **numero delle offerte ammesse sia pari o superiore a cinque**, le Stazioni Appaltanti valutano la congruità delle offerte che risultino anomale secondo i criteri alternativi di seguito rappresentati.

* **METODO A**

Si illustrano nel seguito le modalità di calcolo di cui al METODO A nel caso in cui le **offerte ammesse siano in numero pari o superiore a 15**.

1. Calcolo della somma e della media aritmetica dei ribassi percentuali di tutte le offerte ammesse, con esclusione del 10 %, arrotondato all'unità superiore, rispettivamente delle offerte di maggior ribasso e quelle di minor ribasso; le offerte aventi un uguale valore di ribasso sono prese in considerazione distintamente nei loro singoli valori. Qualora, nell’effettuare il calcolo del 10 %, siano presenti una o più offerte di eguale valore rispetto alle offerte da accantonare, dette offerte sono altresì da accantonare;
2. calcolo dello scarto medio aritmetico dei ribassi percentuali che superano la media calcolata ai sensi della lettera a), esclusi quelli accantonati di cui alla lettera a);

***Tabella 1***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *a)* | | | | | | *b)* | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |
| ~~1~~ | ~~10,011~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
| ~~2~~ | ~~11,110~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
| ~~3~~ | ~~11,110~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
| 4 | 11,431 |  | 4 | 11,431 |  | |  |  |  | |
| 5 | 11,691 |  | 5 | 11,691 |  | |  |  |  | |
| 6 | 12,751 |  | 6 | 12,751 |  | |  |  |  | |
| 7 | 12,961 |  | 7 | 12,961 |  | |  |  |  | |
| 8 | 13,471 |  | 8 | 13,471 |  | |  |  |  | |
| 9 | 13,581 |  | 9 | 13,581 |  | |  |  |  | |
| 10 | 13,910 |  | 10 | 13,910 |  | |  |  |  | |
| 11 | 14,721 |  | 11 | 14,721 |  | |  | 11 | 0,329 | |
| 12 | 14,812 |  | 12 | 14,812 |  | |  | 12 | 0,420 | |
| 13 | 15,220 |  | 13 | 15,220 |  | |  | 13 | 0,828 | |
| 14 | 15,627 |  | 14 | 15,627 |  | |  | 14 | 1,235 | |
| 15 | 16,142 |  | 15 | 16,142 |  | |  | 15 | 1,750 | |
| 16 | 16,352 |  | 16 | 16,352 |  | |  | 16 | 1,960 | |
| 17 | 16,460 |  | 17 | 16,460 |  | |  | 17 | 2,068 | |
| 18 | 16,752 |  | 18 | 16,752 |  | |  | 18 | 2,360 | |
| ~~19~~ | ~~16,875~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
| ~~20~~ | ~~16,992~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
|  |  |  | Somma | 215,882 |  | |  |  |  | |
|  |  |  | Media | 14,392 |  | |  | Media | 1,369 | |

1. calcolo della soglia come somma della media aritmetica e dello scarto medio aritmetico dei ribassi di cui alla lettera b) (14,392 + 1,369 = 15,761);
2. la soglia calcolata alla lettera c) viene decrementata di un valore percentuale, pari al prodotto delle prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi di cui alla lettera a), applicato allo scarto medio aritmetico di cui alla lettera b).

Le prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi 215,882 sono 8 e 8, il cui prodotto è pari a 64 (8 x 8); si procede, quindi, ad applicare tale valore percentuale (64 %) allo scarto 1,369: il risultato è 0,876 (1,369 x 64 / 100).

Si conclude poi con il decrementare la soglia; all’esito di detta operazione la soglia di anomalia risulta pari a 14,885 (15,761 - 0,876).

Tutti gli sconti superiori alla soglia di anomalia sono automaticamente esclusi. Tra le offerte non escluse, la Stazione Appaltante individua come vincitrice quella con lo sconto maggiore (14,812). Lo sconto di aggiudicazione corrisposto all’impresa aggiudicataria è quello che questa stessa impresa ha presentato. In caso di pareggio tra le offerte di maggior ribasso, il vincitore è deciso con un sorteggio.

Si illustrano nel seguito le modalità di calcolo di cui al METODO A nel caso in cui le **offerte ammesse siano in numero inferiore a 15**.

1. Calcolo della media aritmetica dei ribassi percentuali di tutte le offerte ammesse, con esclusione del 10 %, arrotondato all'unità superiore, rispettivamente delle offerte di maggior ribasso e quelle di minor ribasso; le offerte aventi un uguale valore di ribasso sono prese in considerazione distintamente nei loro singoli valori. Qualora, nell’effettuare il calcolo del 10 %, siano presenti una o più offerte di eguale valore rispetto alle offerte da accantonare, dette offerte sono altresì da accantonare;
2. calcolo dello scarto medio aritmetico dei ribassi percentuali che superano la media calcolata ai sensi della lettera a), esclusi quelli accantonati di cui alla lettera a);

***Tabella 2***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *a)* | | | | | | *b)* | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |
| ~~1~~ | ~~10,011~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
| 2 | 11,110 |  | 2 | 11,110 |  | |  |  |  | |
| 3 | 11,213 |  | 3 | 11,213 |  | |  |  |  | |
| 4 | 11,431 |  | 4 | 11,431 |  | |  |  |  | |
| 5 | 11,541 |  | 5 | 11,541 |  | |  |  |  | |
| 6 | 12,751 |  | 6 | 12,751 |  | |  | 6 | 0,494 | |
| 7 | 12,961 |  | 7 | 12,961 |  | |  | 7 | 0,704 | |
| 8 | 13,471 |  | 8 | 13,471 |  | |  | 8 | 1,214 | |
| 9 | 13,581 |  | 9 | 13,581 |  | |  | 9 | 1,324 | |
| ~~10~~ | ~~13,910~~ |  |  |  |  | |  |  |  | |
|  |  |  | Media | 12,257 |  | |  | Media | 0,934 | |

1. calcolo del rapporto tra lo scarto medio aritmetico di cui alla lettera b) e la media aritmetica di cui alla lettera a) (0,934 / 12,257 = 0,076);
2. se il rapporto di cui alla lettera c) è pari o inferiore a zero virgola quindici, la soglia di anomalia è pari al valore della media aritmetica di cui alla lettera a) incrementata del 20 per cento della medesima media aritmetica). Poiché 0,076 è inferiore a 0,15 la soglia sarà pari a 12,257 + (12,257 x 20 / 100) = 14,708.

Qualora il rapporto di cui alla lettera c) sia superiore a zero virgola quindici, la soglia di anomalia è calcolata come somma della media aritmetica di cui alla lettera a) e dello scarto medio aritmetico di cui alla lettera b).

Tutti gli sconti superiori alla soglia di anomalia sono automaticamente esclusi. Tra le offerte non escluse, la Stazione Appaltante individua come vincitrice quella con lo sconto maggiore. Lo sconto di aggiudicazione corrisposto all'impresa aggiudicataria è quello che questa stessa impresa ha presentato. In caso di pareggio tra le offerte di maggior ribasso, il vincitore è deciso con un sorteggio.

* **METODO B**

Si procede con l’illustrare le modalità di calcolo di cui al METODO B; tale metodo **non opera una distinzione in funzione del numero di offerte ammesse**. Si prenda ad esempio la distribuzione dei ribassi di cui alla Tabella 1.

1. Calcolo della somma e della media aritmetica dei ribassi percentuali di tutte le offerte ammesse, con esclusione del 10 %, arrotondato all'unità superiore, rispettivamente delle offerte di maggior ribasso e quelle di minor ribasso; le offerte aventi un uguale valore di ribasso sono prese in considerazione distintamente nei loro singoli valori. Qualora, nell’effettuare il calcolo del 10 %, siano presenti una o più offerte di eguale valore rispetto alle offerte da accantonare, dette offerte sono altresì da accantonare;
2. calcolo dello scarto medio aritmetico dei ribassi percentuali che superano la media calcolata ai sensi della lettera a), esclusi quelli accantonati di cui alla lettera a);
3. calcolo della soglia come somma della media aritmetica e dello scarto medio aritmetico dei ribassi di cui alla lettera b) (14,392 + 1,369 = 15,761);
4. calcolo di un valore percentuale pari al prodotto delle prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi di cui alla lettera a) applicato allo scarto medio aritmetico di cui alla lettera b).

Le prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi 215,882 sono 8 e 8, il cui prodotto è pari a 64 (8 x 8); si procede, quindi, ad applicare tale valore percentuale (64 %) allo scarto 1,369: il **risultato** è 0,876 (1,369 x 64 / 100);

1. calcolo della somma di tutte le cifre, sia prima che dopo la virgola fino al secondo decimale, della somma dei ribassi di cui alla lettera a) (2 + 1 + 5 + 8 + 8 = 24);
2. la soglia di anomalia è uguale alla soglia di cui alla lettera c) decrementata del valore di cui alla lettera d), nel caso in cui il valore di cui alla lettera e) sia pari. Essendo la somma di cui alla lettera e) pari, la soglia di anomalia risulta coincidente a 14,885 (15,761 - 0,876).

Nel caso in cui il valore di cui alla lettera e) sia dispari, la soglia di anomalia è uguale alla soglia di cui alla lettera c) incrementata del valore di cui alla lettera d).

Tutte le offerte inferiori alla soglia di anomalia individuata, incluse quelle accantonate, sono "non-anomale". Tra tutte le offerte "non-anomale", la Stazione Appaltante individua come vincitrice l'impresa che abbia offerto lo sconto maggiore. Lo sconto di aggiudicazione corrisposto a questa impresa aggiudicataria è pari allo sconto maggiore tra tutti quelli ammessi ed escluso quello dell'impresa aggiudicataria (c.d. "metodo del secondo prezzo"). In caso di pareggio con più offerte identiche allo sconto maggiore, il vincitore è estratto a sorte tra queste offerte e lo sconto di aggiudicazione riconosciuto è pari allo sconto offerto dall'aggiudicataria.

* **METODO C**

Nel seguito vengono illustrate le modalità di calcolo di cui al METODO C.

L'applicazione di questo metodo richiede che, in via preliminare, la Stazione Appaltante abbia indicato nel bando di gara o nell'invito di partecipazione lo sconto di riferimento che rappresenta, indicativamente, la soglia di anomalia al netto di una componente randomica dipendente dagli sconti ricevuti. Tale sconto è espresso come percentuale della base d'asta rispetto a cui le imprese formulano i loro sconti e viene individuato o tra i valori riportati nella Tabella A dell’Allegato II.2 al Codice (per i soli lavori) oppure discostandosi da questi e motivando la scelta in base all'esigenza di selezionare un'offerta con caratteristiche di prezzo-qualità congrue con i bisogni della Stazione Appaltante stessa.

Qualora dunque le Stazioni Appaltanti ricorrano al sorteggio del metodo da utilizzare in fase di valutazione delle offerte, dovranno comunque premurarsi di indicare lo sconto di riferimento.

Nel caso in cui la somma di tutte le cifre, sia prima che dopo la virgola fino al secondo decimale, della somma dei ribassi è pari, la soglia di anomalia è determinata decrementando lo sconto di riferimento del valore percentuale pari al prodotto delle prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi applicato allo scarto medio aritmetico; nel caso in cui la somma di tutte le cifre, sia prima che dopo la virgola fino al secondo decimale, della somma dei ribassi sia dispari; viceversa, qualora la somma di tutte le cifre, sia prima che dopo la virgola fino al secondo decimale, della somma dei ribassi sia dispari, la soglia di anomalia è determinata incrementando lo sconto di riferimento del valore percentuale pari al prodotto delle prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi applicato allo scarto medio aritmetico.

Si prenda ad esempio la distribuzione dei ribassi di cui alla Tabella 1, essendo pari la somma di tutte le cifre, sia prima che dopo la virgola fino al secondo decimale, della somma dei ribassi (2 + 1 + 5 + 8 + 8 = 24), la soglia di anomalia è determinata decrementando lo sconto di riferimento del valore percentuale pari al prodotto delle prime due cifre dopo la virgola della somma dei ribassi applicato allo scarto medio aritmetico

dove

= soglia di anomalia;

= sconto di riferimento

0,876 = (1,369 x 64 / 100)

Tutti gli sconti superiori alla soglia sono automaticamente esclusi. Tra le offerte non escluse, incluse quelle inizialmente accantonate, la Stazione Appaltante individua come vincitrice quella con lo sconto maggiore. Lo sconto di aggiudicazione corrisposto all'impresa aggiudicataria è quello che questa stessa impresa ha presentato. In caso di pareggio tra le offerte di maggior ribasso, il vincitore è deciso con un sorteggio. Se tutte le offerte presentate sono anomale, la Stazione Appaltante valuta l'effettiva anomalia in contraddittorio.

*A.2 CONTRATTI SOPRA-SOGLIA*

Quando il **criterio di aggiudicazione è quello del prezzo più basso**, le Stazioni Appaltanti, nella discrezionalità loro concessa, **potranno valutare la congruità delle offerte che risultino anomale secondo i criteri alternativi definiti dai metodi A, B e C** dell’Allegato II.2 al Codice ovvero in relazione ai diversi e nuovi criteri o parametri individuati dalle Stazioni Appaltanti stesse.

1. **CRITERIO DELL’OFFERTA ECONOMICAMENTE PIU VANTAGGIOSA**

Le Stazioni Appaltanti valutano la congruità, la serietà, la sostenibilità e la realizzabilità della migliore offerta, che in base a elementi specifici, inclusi i costi della manodopera e gli oneri aziendali per l’adempimento delle disposizioni in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, appaia anormalmente bassa. Il bando o l’avviso indicano gli elementi specifici ai fini della valutazione.

Le Stazioni Appaltanti, nella discrezionalità loro concessa, potranno comunque utilizzare, nei limiti della compatibilità alle disposizioni del Codice, i criteri previsti dal D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. o i diversi e nuovi criteri o parametri individuati dalle stesse Stazioni Appaltanti.

Quando il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa ed il numero delle offerte ammesse sia pari o superiore a tre, le Stazioni Appaltanti, potranno dunque **valutare la congruità delle offerte che presentino sia i punti relativi al prezzo, sia la somma dei punti relativi agli altri elementi di valutazione, entrambi pari o superiori ai quattro quinti dei corrispondenti punti massimi previsti dal bando di gara**.

1. Secondo un consolidato orientamento giurisprudenziale, la determinazione dell’Amministrazione di procedere alla verifica di anomalia nei casi in cui ciò non sia espressamente previsto dalla norma è del tutto facoltativa e di natura spiccatamente discrezionale, non soggetta alla sindacabilità del giudice amministrativo se non per le ipotesi di manifesta illogicità ed irragionevolezza (per tutte Consiglio di Stato, V, 6 giugno 2019, n. 3833). [↑](#footnote-ref-1)