

**CONDIZIONI DI FORNITURA**

**GARA A PROCEDURA APERTA AI SENSI DEL D.LGS. 50/2016 E S.M.I., PER LA CONCLUSIONE DI UN ACCORDO QUADRO AVENTE AD OGGETTO L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REVISIONE CONTABILE DEI RENDICONTI DI SPESA E DEI SERVIZI CONNESSI PER LA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI - DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE**

**ID 2583**

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i., per la conclusione di un Accordo Quadro avente ad oggetto l'affidamento del servizio di Revisione contabile dei rendiconti di spesa e dei servizi connessi per la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Protezione Civile - ID 2583

Condizioni di Fornitura

## **INDICE**

<b>PREMESSA</b>	<b>3</b>
<b>1. DEFINIZIONI</b>	<b>4</b>
<b>2. OGGETTO DELL'ACCORDO QUADRO</b>	<b>6</b>
2.1. Servizio di Revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi ad Accordi o Convenzioni stipulate tra Enti o Organismi ed il Dipartimento della Protezione Civile	7
2.2. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo del Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE)	8
2.3. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo dei Fondi per Programmi ed Esercitazioni e dei servizi connessi	8
2.4. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo del Recovery Fund (PNRR)	9
2.5. Servizio di Supporto tecnico alle attività di validazione dei Rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del Recovery Fund	10
<b>3. MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DEI SERVIZI</b>	<b>12</b>
3.1. Ordine di fornitura emesso dal Dipartimento e/o Commissari delegati	12
3.2. Erogazione dei servizi da parte dell'Operatore Economico	12
3.3. Piano di lavoro di ciascun Appalto specifico	13
3.4. Tempistiche per l'erogazione dei servizi oggetto dell'Appalto Specifico	14
3.5. Consuntivo semestrale dei servizi erogati	15
3.6. Modalità di consegna dei documenti prodotti	15
3.7. Incompatibilità del Fornitore aggiudicatario e del Gruppo di Lavoro	16
<b>4. PROFILI PROFESSIONALI DEL GRUPPO DI LAVORO</b>	<b>16</b>
4.1. Caratteristiche e dimensionamento del Gruppo di Lavoro	16
4.2. Impiego dei profili professionali	18
4.3. Sostituzione delle risorse che compongono il Gruppo di lavoro	19
<b>5. IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO</b>	<b>20</b>

## **PREMESSA**

Consp S.p.A., in virtù del **Disciplinare sottoscritto in data 24 marzo 2022** con la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Protezione Civile, svolge in qualità di Centrale di committenza, in tema di acquisizione di beni e servizi (ivi comprese le attività ausiliarie, connesse e strumentali), le attività relative alle procedure di affidamento preliminari alla stipula da parte del Dipartimento di contratti o accordi-quadro per **l'approvvigionamento di beni e servizi per il Dipartimento e per i soggetti operanti nell'ambito del Servizio di Protezione civile per la gestione delle emergenze.**

Il Dipartimento della Protezione Civile, al fine di poter disporre del **Servizio di Revisione Contabile e dei servizi connessi da rendersi sui rendiconti di spesa** relativi alle varie attività del Dipartimento, necessita di individuare soggetti che possano rilasciare **Relazioni di revisione contabile** dei suddetti rendiconti, ivi incluso il servizio di **Supporto tecnico alle attività di validazione dei rendiconti di spesa afferenti il Recovery Fund**, così come meglio dettagliato nelle presenti Condizioni di fornitura.

La procedura per l'affidamento dei suddetti servizi, ha pertanto ad oggetto la conclusione di un **Accordo Quadro multiaggiudicatario, con termini e condizioni tutte fissate** senza riapertura del confronto competitivo, ai sensi dell'art.54 comma 4 lett. a) del D.Lgs n. 50/2016 e s.m.i., mediante il quale il Dipartimento della Protezione Civile e/o eventuali Commissari delegati alla gestione delle emergenze per l'FSUE, possono espletare Appalti specifici durante la vigenza del suddetto Accordo Quadro.

I singoli **Appalti Specifici**, consistono in Ordini di fornitura che saranno emessi per la gestione delle attività ordinarie e delle emergenze del Dipartimento della Protezione Civile, in base alle relative necessità.

Nel presente documento sono riportate le **caratteristiche tecniche ed i requisiti minimi** richiesti per l'affidamento del servizio di Revisione contabile dei rendiconti di spesa e dei servizi connessi per la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Protezione Civile, ivi incluso il servizio di supporto tecnico alle attività di validazione dei rendiconti di spesa afferenti il Recovery Fund.

Le **modalità ed i criteri di aggiudicazione dell'Accordo Quadro** saranno tutte rappresentate e disciplinate nella successiva documentazione di gara del presente appalto.

## 1. DEFINIZIONI

- a) **Amministrazione o Dipartimento della Protezione Civile o Dipartimento:** la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Protezione Civile e limitatamente al Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE) anche i Commissari delegati;
- b) **Accordo Quadro:** Accordo Quadro con due operatori economici ai sensi dell'art. 54, comma 4 lett. a), del D. Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- c) **Appalto Specifico:** Ordine di Fornitura emesso dall'Amministrazione in corso di vigenza dell'Accordo Quadro alle condizioni fissate nell'Accordo Quadro all'operatore economico aggiudicatario primo in graduatoria, salvo il verificarsi di situazione di incompatibilità di cui al paragrafo 3.7 delle presenti Condizioni di fornitura;
- d) **Convenzioni o Accordi:** Atti stipulati tra gli Organismi/Enti ed il Dipartimento della Protezione Civile per le attività di cui necessita il Dipartimento stesso;
- e) **Commissari Delegati per la gestione delle Emergenze o Commissari Delegati:** i soggetti di cui all'art. 25, comma 7 del decreto-legislativo 2 gennaio 2018, n. 1, dei quali il Capo Dipartimento della Protezione Civile può avvalersi per l'attuazione degli interventi previsti nelle ordinanze di cui al comma 1 del medesimo articolo;
- f) **DPCM del 14 settembre 2012 e s.m.i.:** Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 14 settembre 2012 "Definizione dei principi per l'individuazione ed il funzionamento dei Centri di Competenza" con allegato il "Documento tecnico da utilizzare nella rendicontazione dei fondi erogati dal Dipartimento della Protezione Civile a fronte di convenzioni o accordi con i Centri di Competenza";
- g) **Esercitazioni:** attività di prevenzione volte a valutare l'efficacia e la validità di un modello di intervento per fronteggiare un'emergenza mediante i piani, le procedure decisionali e la gestione dell'informazione. Le esercitazioni sono promosse ad ogni livello del Servizio Nazionale, e quando organizzate dal Dipartimento prevedono anche il coinvolgimento di altri Paesi;
- h) **Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE):** Fondo che consente all'Unione Europea di sostenere finanziariamente uno Stato membro, un Paese in via di adesione o una Regione in caso di gravi catastrofi naturali; il FSUE è istituito ai sensi del Regolamento (CE) n. 2012/2002 del Consiglio dell'11 novembre 2002;
- i) **Fondi per Programmi ed Esercitazioni:** Fondi Europei e/o nazionali connessi all'erogazione di Programmi, Esercitazioni e/o altre analoghe attività di Protezione Civile;
- j) **Fornitori del Servizio:** Fornitori aggiudicatari dell'Accordo Quadro che **eseguono l'attività di Revisione contabile** e dei servizi connessi dei Rendiconti di spesa ivi incluse le eventuali attività di supporto tecnico alla validazione dei rendiconti di spesa connessi al Recovery Fund, nelle modalità previste dalle presenti Condizioni di fornitura, a seguito dell'emissione di un Ordine di Fornitura mediante Appalto specifico;
- k) **Giorno lavorativo:** i giorni dal lunedì al venerdì, con esclusione del sabato, della domenica, delle

- festività nazionali e delle festività patronali;
- l) **Organismi o Enti:** Soggetti terzi esterni al Dipartimento della Protezione Civile, pubblici e privati, Centri di Competenza di cui DPCM del 14 settembre 2012 e s.m.i. ai quali lo stesso Dipartimento affida lo svolgimento di determinate e specifiche attività mediante la stipula di Accordi o Convenzioni ovvero Enti attuatori del PNRR;
- m) **Programmi di previsione e prevenzione o Programmi:** i Programmi di previsione e prevenzione sono lo strumento per individuare le priorità di intervento e i tempi con cui attuare azioni di protezione civile, in funzione della pericolosità di un evento, della vulnerabilità del territorio e della disponibilità finanziaria. Il Dipartimento della Protezione Civile dà linee guida per la preparazione dei programmi di previsione e prevenzione, sono poi gli enti locali, in particolare le Province e i Comuni, a metterli in pratica con attività di previsione e interventi di prevenzione; i Programmi sono inoltre il presupposto per la definizione dei *Piani di emergenza*, cioè le procedure operative da attuare quando si verifica un evento in un determinato scenario. I piani di emergenza sono distinti per rischio e riferiti ad aree specifiche del territorio italiano. Al Dipartimento compete la pianificazione di emergenza per eventi "attesi", che per natura ed estensione richiedono l'intervento degli Organi centrali dello Stato;
- n) **Rendiconto di Spesa:** Prospetto contabile finalizzato al riconoscimento delle spese sostenute dal Dipartimento della Protezione Civile, dagli Organismi, dagli ulteriori Enti e da eventuali Commissari delegati per l'FSUE;
- o) **Revisione Contabile:** per revisione contabile oggetto del presente appalto si intende,
- I. revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi ad Accordi o Convenzioni stipulate tra Enti o Organismi ed il Dipartimento della Protezione Civile,
  - II. revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE),
  - III. revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del Recovery Fund,
  - IV. revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi all'utilizzo di Fondi per Programmi ed Esercitazioni di Protezione Civile.
- La suddetta attività di revisione è finalizzata al Rilascio di Relazioni da parte di Revisore iscritto al Registro dei Revisori Legali ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n 39 e s.m.i.
- p) **Responsabile del Servizio:** il responsabile della gestione dei rapporti contrattuali con il Dipartimento della Protezione Civile descritto nel paragrafo 5 delle presenti Condizioni di fornitura;
- q) **Responsabile dell'Accordo Quadro:** rappresentante del Dipartimento della Protezione Civile che svolge mansioni di coordinamento delle attività occorrenti per la corretta esecuzione dell'Accordo Quadro;
- r) **Responsabile dell'esecuzione del Contratto:** il soggetto nominato dall'Amministrazione, quale responsabile dei rapporti con il Fornitore in fase di esecuzione del singolo Appalto Specifico.

## 2. OGGETTO DELL'ACCORDO QUADRO

L'oggetto del presente appalto è il Servizio di **Revisione contabile dei rendiconti delle spese e dei servizi connessi** ed il relativo rilascio di **Relazioni** (sottoscritte da Revisore iscritto al Registro dei Revisori Legali ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n 39 e s.m.i.), ivi incluso il servizio di **Supporto tecnico alle attività di validazione**.

Ciascuna suddetta **Relazione** deve essere firmata da un soggetto, componente il Gruppo di lavoro (cfr. paragrafo 3 delle presenti Condizioni di fornitura), iscritto al Registro dei Revisori Legali ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n 39 e s.m.i..

Inoltre, nel caso in cui la suddetta Relazione fosse rilasciata da una Società di Revisione, iscritta al Registro dei Revisori Legali ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n 39 e s.m.i., il soggetto, facente parte del Gruppo di lavoro, sottoscrittore della Relazione medesima, dovrà essere in possesso di idonea procura/autorizzazione rilasciata dalla suddetta Società di Revisione.

L'approccio metodologico ai controlli amministrativi-contabili dei rendiconti di spesa è basato sull'applicazione dei principi/standard/norme di revisione contabile internazionalmente riconosciuti.

Di seguito si riporta il dettaglio dei servizi, oggetto del presente appalto:

- a. revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi ad **Accordi o Convenzioni stipulate tra Enti o Organismi ed il Dipartimento della Protezione Civile**;
- b. servizio di revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del **Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE)**;
- c. servizio di revisione contabile dei Rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del **Recovery Fund**;
- d. servizio di revisione contabile dei Rendiconti di spesa connessi all'utilizzo di **Fondi per Programmi ed Esercitazioni di Protezione Civile**;
- e. servizio di **supporto tecnico sulle attività di validazione dei rendiconti di spesa connessi al Recovery Fund (PNRR)**.

Il Fornitore dovrà essere comunque in grado di poter volgere le suddette attività anche spostandosi sull'intero territorio nazionale nel corso di durata dell'Appalto Specifico.

Le eventuali verifiche in loco del Fornitore, qualora necessarie, devono essere pianificate in anticipo presso gli Organismi/Enti/Amministrazioni affinché questi ultimi possano organizzarsi per tempo anche nel coinvolgere le risorse addette e disponibili a raccogliere la relativa documentazione necessaria durante la verifica.

Sono a carico del Fornitore, intendendosi ricompresi nei corrispettivi, le **spese di trasferta delle proprie risorse**, relative alle attività e agli adempimenti oggetto del presente appalto.

Per **servizi connessi** si intendono gli ulteriori servizi accessori alla revisione contabile, di cui al paragrafo 3.2 lett. f delle presenti Condizioni di fornitura.

### **2.1. Servizio di Revisione contabile dei rendiconti di spesa connessi ad Accordi o Convenzioni stipulate tra Enti o Organismi ed il Dipartimento della Protezione Civile**

Il servizio in oggetto riguarda la Revisione contabile dei rendiconti delle spese sostenute dagli Organismi o Enti che hanno stipulato Accordi o Convenzioni con il Dipartimento della Protezione Civile, secondo quanto previsto dal *Documento Tecnico di Rendicontazione (DTR)* di cui al **DPCM del 14 settembre 2012 e s.m.i.** o, in via residuale, da altro Documento tecnico di rendicontazione, fornito dallo stesso Dipartimento.

I suddetti Documenti tecnici di rendicontazione sono in linea con l'attuale normativa nazionale e comunitaria in tema di rendicontazione e con le principali norme nazionali e comunitarie, che disciplinano l'utilizzazione e la rendicontazione di Fondi europei e dei Fondi nazionali.

Gli Organismi o Enti sono dislocati su tutto il territorio nazionale in funzione degli Accordi o Convenzioni stipulati con il Dipartimento della Protezione Civile.

Oltre agli Accordi o Convenzioni ordinarie, oggetto di programmazione annuale o pluriennale, il Dipartimento della Protezione Civile, a seguito di eventi di protezione civile, anche mediante Ordinanze del Capo del Dipartimento, può stabilire di affidare attività strettamente connesse all'evento stesso agli Organismi, determinandone anche la fonte di copertura; con il Servizio oggetto del presente appalto, è possibile pertanto rendicontare anche le spese relative ad Accordi o Convenzioni sottoscritti per la gestione delle emergenze di Protezione civile.

Al fine di attestare la correttezza amministrativo-contabile delle spese sostenute nei Rendiconti di spesa, la loro conformità ai principi comunitari di imparzialità, trasparenza e libera concorrenza, tutti gli Organismi o Enti devono attenersi a quanto disposto nel "Documento tecnico da utilizzare nella rendicontazione dei fondi erogati dal Dipartimento della Protezione Civile a fronte di accordi o convenzioni con i centri di competenza" (di seguito *DTR*) allegato al **DPCM del 14 settembre 2012 e s.m.i.**, o da analogo Documento tecnico di rendicontazione fornito dal Dipartimento, e consentire di far verificare le spese inserite nei suddetti Rendiconti da Revisore indipendente iscritto al Registro dei Revisori legali, in attuazione dell'art. 5, comma 6, lett. b) del Decreto Legislativo del 27 gennaio 2010, n. 39 e s.m.i..

Il suddetto servizio di Revisione contabile deve essere espletato in conformità *all'International Standard on Related Services n. 4400* applicabile alle procedure di verifica dei Rendiconti di spesa.

Ciascuna **Relazione** deve essere redatta in conformità all'Allegato VIII, del Documento di rendicontazione allegato al DPCM del 14 settembre 2012 e s.m.i. a quanto disposto dal documento di rendicontazione e deve essere firmata da un soggetto, componente il Gruppo di lavoro (di cui al

successivo paragrafo 4), iscritto al Registro dei Revisori Legali ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n 39 e s.m.i..

## **2.2. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo del Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE)**

Il servizio in oggetto riguarda la Revisione contabile dei rendiconti delle spese sostenute dal Dipartimento della Protezione Civile e/o Commissari delegati, connesse all'utilizzo del **Fondo di Solidarietà dell'Unione Europea (FSUE)** disciplinato dal **Regolamento (CE) n. 2012/2002 del Consiglio dell'Unione Europea**, per il rimborso delle medesime spese sostenute.

Si precisa inoltre che eventuali Appalti specifici emessi dai **Commissari Delegati alle emergenze presso le Regioni per l'FSUE**, possono essere espletati dalle Regioni nei limiti del **10% dell'importo massimo complessivo dell'Accordo quadro** (al netto dei servizi di Supporto tecnico), informando lo stesso Dipartimento dell'intenzione di avvalersi del servizio di revisione oggetto del presente Accordo Quadro.

Il servizio di Revisione contabile dei rendiconti connessi all'utilizzo del FSUE, dovrà essere svolto presso il Dipartimento della Protezione Civile o presso le sedi eventualmente indicate dal Dipartimento e/o dai Commissari delegati avendo comunque come riferimento lo stesso Dipartimento della Protezione Civile in qualità di organismo di coordinamento dell'attuazione del FSUE e di Organismo responsabile dell'attuazione; il servizio dovrà prevedere lo svolgimento delle attività previste dal citato Regolamento (CE) n. 2012/2002 del consiglio dell'11 novembre 2002 che istituisce il FSUE.

In particolare il suddetto Regolamento (CE) n. 2012/2002 prevede che i conti relativi alle spese sostenute durante il pertinente periodo di riferimento, definito nella normativa settoriale, devono essere corredati dal Parere di un Organismo di revisione contabile indipendente, elaborato conformemente ai principi/standard di Revisione contabile internazionalmente riconosciuti.

Il Regolamento prevede inoltre che la *Relazione di attuazione* sia corredata da un Parere emesso dall'Organismo di revisione contabile indipendente che attesta che la *Dichiarazione giustificativa delle spese* fornisce un quadro fedele e che il contributo finanziario del Fondo è legale e regolare, conformemente all'articolo 59, paragrafo 5, e all'articolo 60, paragrafo 5, del Regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012.

## **2.3. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo dei Fondi per Programmi ed Esercitazioni e dei servizi connessi**

Il servizio in oggetto riguarda la Revisione contabile di rendiconti delle spese sostenute dal Dipartimento della Protezione Civile connessi all'utilizzo di **Fondi Europei e/o nazionali per Programmi ed Esercitazioni** ai sensi delle vigenti e pertinenti normative nazionali, europee ed internazionali e di quanto previsto dalle presenti Condizioni di fornitura.

#### 2.4. Servizio di Revisione contabile connesso all'utilizzo del Recovery Fund (PNRR)

Il servizio in oggetto riguarda la Revisione contabile dei rendiconti delle spese sostenute dai vari Enti destinatari del Recovery Fund.

L'Unione europea ha stanziato 191,5 miliardi di euro a favore dell'Italia per il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Il Dipartimento della Protezione Civile coordina gli interventi in favore delle **aree colpite da calamità** a cui **sono destinati 1,2 miliardi** di euro per il **ripristino** delle strutture e infrastrutture danneggiate del **Patrimonio pubblico** (es. strade, ponti, argine dei fiume, ecc.) e per la **riduzione del rischio** residuo sulla base di piani di investimento elaborati a livello locale, nell'ambito della Missione 2, Componente 4 del PNRR, di cui **400 milioni di euro per «interventi in essere»** ovvero già avviati nel 2021 e circa **800 milioni di euro per «nuovi Interventi»**.

Di seguito si riporta il dettaglio degli interventi afferenti i primi 400 milioni i cui rendiconti si stimano essere oggetto del Servizio di revisione contabile del presente appalto; si precisa tuttavia che tali importi/quantità sono indicative e non vincolanti per l'Amministrazione/Ente.

Regione	Valore complessivo degli interventi	N. interventi	N. rendiconti stimati delle Regioni
Abruzzo	23.409.992,28 €	26	1
Basilicata	8.357.038,35 €	37	1
Bolzano	9.270.364,27 €	22	1
Calabria	21.347.414,04 €	35	1
Campania	- €	0	0
Emilia-Romagna	39.314.068,88 €	146	1
Friuli-Venezia Giulia	16.710.938,17 €	15	1
Lazio	28.969.018,90 €	96	1
Liguria	10.778.697,05 €	4	1
Lombardia	63.929.420,68 €	194	1
Marche	6.501.145,99 €	117	1
Molise	6.851.583,89 €	31	1
Piemonte	4.102.756,34 €	23	1
Puglia	- €	0	0
Sardegna	30.698.128,48 €	13	1
Sicilia	35.608.141,44 €	30	1
Toscana	43.756.737,50 €	14	1
Trento	13.509.332,96 €	12	1
Umbria	2.199.862,07 €	16	1
Valle d'aosta	- €	0	0
Veneto	34.685.358,70 €	7	1

Regione	Valore complessivo degli interventi	N. interventi	N. rendiconti stimati delle Regioni
<b>TOTALE</b>	<b>400.000.000,0 €</b>	<b>838</b>	<b>18</b>

Fermo restando che il numero dei rendiconti stimati, è indicativo e non vincolante per il Dipartimento, si precisa che il numero stimato dei suddetti rendiconti per Regione potrà subire variazioni nei 48 mesi di vigenza dell'Accordo Quadro.

Il servizio di Revisione contabile dei rendiconti connessi all'utilizzo del Recovery Fund, dovrà essere svolto presso le specifiche sedi indicate dal Dipartimento, avendo comunque come riferimento lo stesso Dipartimento della Protezione Civile in qualità di organismo di coordinamento dell'attuazione del Programma.

Il servizio dovrà prevedere lo svolgimento delle attività di revisione contabile, intese come verifiche amministrativo-contabile dei rendiconti di spesa afferenti gli interventi finanziati con il Recovery Fund, in riferimento alle Norme/Regolamenti nazionali e comunitari, Decreti Ministeriali vigenti, anche emanati da parte degli Enti/Amministrazioni responsabili dell'attuazione del Programma.

I rendiconti vengono eseguiti secondo i vigenti *"Manuali operativi DPC-PNRR" (Indicazioni operative su tipologie di spese ammissibili, documentazione e verifica formale delle spese rendicontate)*

I conti relativi alle spese sostenute durante il pertinente periodo di riferimento, definito nella normativa settoriale, devono essere corredati da una Relazione/Parere di un Organismo di revisione contabile indipendente, elaborato conformemente ai principi/standard di Revisione contabile internazionalmente riconosciuti.

## **2.5. Servizio di Supporto tecnico alle attività di validazione dei Rendiconti di spesa connessi all'utilizzo del Recovery Fund**

Il servizio riguarda le attività di **supporto tecnico alla validazione dei Rendiconti di spesa realizzati dalle Regioni**, in favore del Dipartimento; sarà prevista una rendicontazione per ciascun avanzamento lavori. Si precisa che è in capo al Dipartimento la **validazione dei rendiconti di spesa afferenti gli interventi.**

Di seguito si riporta il dettaglio dei suddetti interventi come da tabella seguente:

Regione	Importi approvati dal Dipartimento	N. interventi
Abruzzo	30.339.186,09 €	45
Basilicata	25.221.953,42 €	34
Bolzano	15.220.842,47 €	31
Calabria	36.823.453,29 €	184

Regione	Importi approvati dal Dipartimento	N. interventi
Campania	50.229.372,21 €	87
Emilia-Romagna	61.136.179,28 €	76
Friuli-Venezia Giulia	20.918.417,28 €	17
Lazio	47.550.795,15 €	13
Liguria	20.861.457,13 €	8
Lombardia	73.989.664,60 €	122
Marche	25.682.782,07 €	9
Molise	13.651.220,14 €	57
Piemonte	59.308.773,06 €	87
Puglia	50.639.316,27 €	12
Sardegna	49.394.516,58 €	31
Sicilia	61.296.570,00 €	18
Toscana	60.430.029,57 €	24
Trento	14.140.940,59 €	4
Umbria	20.586.800,01 €	26
Valle d'Aosta	10.493.150,64 €	2
Veneto	49.680.168,15 €	20
<b>TOTALE</b>	<b>797.595.588,00 €</b>	<b>907</b>

Per il servizio oggetto del presente paragrafo, il Fornitore aggiudicatario è tenuto a fornire **supporto tecnico-metodologico** al Dipartimento, inteso come supporto al **controllo amministrativo-contabile** nella relativa validazione dei rendiconti di spesa delle Regioni presenti sulla piattaforma RegiS dedicata al Recovery Fund, senza la produzione di una specifica Relazione/Parere di Revisione da parte del Revisore e dell'eventuale documentazione integrativa formalmente trasmessa dalle Regioni in ottemperanza agli obblighi rendicontativi.

In particolare il ReGiS è lo strumento unico attraverso cui le Amministrazioni devono adempiere agli obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo delle misure e dei progetti finanziati dal PNRR.

Il profilo professionale del Revisore Senior dedicato alle suddette attività di supporto alla validazione dei rendiconti di spesa, deve possedere almeno le caratteristiche minime del **Manager** e/o del **Senior auditor/assistant** prescritte al paragrafo 4 delle presenti Condizioni di fornitura.

Le suddette attività del Fornitore sono consuntivate in **giorni/uomo** fino ad un **importo massimo di euro 420.000,00**; l'effort stimato è di n. 2 risorse per un numero complessivo indicativo di 16 giorni/mese.

### 3. MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DEI SERVIZI

#### 3.1. Ordine di fornitura emesso dal Dipartimento e/o Commissari delegati

A seguito della Dichiarazione del Fornitore aggiudicatario della non sussistenza di situazioni di conflitto di interessi (cfr. paragrafo 3.7 delle presenti Condizioni di fornitura) rispetto ad un elenco di rendiconti e/o rispetto alle attività di supporto tecnico alla validazione (cfr. paragrafo 2.5 delle presenti Condizioni di fornitura), il Dipartimento potrà emettere l'Ordine di fornitura, mediante l'Appalto Specifico.

L'Ordine di fornitura potrà contenere:

- Elenco dei rendiconti da revisionare con il dettaglio dei relativi interventi (eventuale, se trattasi di attività di supporto tecnico alla validazione);
- eventuale numero di GG/Persona delle risorse che saranno dedicate all'attività di supporto tecnico alla validazione;
- ogni altra informazione utile all'esecuzione contrattuale, da richiedere al Fornitore rispetto alle attività oggetto dell'Accordo Quadro.

#### 3.2. Erogazione dei servizi da parte dell'Operatore Economico

Per l'espletamento del servizio oggetto del presente appalto il Fornitore aggiudicatario dovrà:

- a) assicurare sempre il dimensionamento e la **disponibilità di risorse idonee per la corretta esecuzione** del servizio, rispetto a quanto richiesto nelle presenti Condizioni di fornitura;
- b) prevedere che il personale coinvolto nell'esecuzione dei controlli/riscontri amministrativi contabili/revisione sia **appositamente formato allo scopo**;
- c) garantire **l'effettiva e regolare esecuzione delle operazioni, la completezza della documentazione e l'ammissibilità della spesa**;
- d) assicurare il **coordinamento dei controlli/riscontri amministrativi contabili/revisione** (comprendenti anche le necessarie verifiche amministrative su base documentale e le verifiche in loco);
- e) **entro 10 (dieci) giorni** dall'invio di ciascun Ordine di fornitura, mettere a disposizione il nominativo di un referente dell'Appalto Specifico con indicazione di numero di telefonico e indirizzo e-mail;
- f) **entro 10 (dieci) giorni** a partire dalla richiesta del Dipartimento rendere disponibile una **Reportistica** che dia evidenza:
  - del numero delle **Relazioni complessivamente rilasciate** nel periodo di riferimento;
  - delle **tempistiche di rilascio** delle Relazioni richieste in corso di redazione,
  - del numero delle giornate/persona consumate per il servizio di **supporto tecnico all'attività di validazione** connesse al Recovery Fund,

- eventuali ulteriori informazioni aggiuntive alla reportistica saranno oggetto di accordo tra le parti in fase di esecuzione del singolo Appalto specifico.
- g) **entro 10 (dieci) giorni** successivi alla stipula dell'Accordo Quadro, rendere noti tramite apposita comunicazione al Dipartimento della Protezione Civile, **l'elenco di tutti i nominativi delle risorse** del Gruppo di Lavoro (con relativo profilo professionale) coinvolte nel servizio oggetto del presente appalto;
- h) **entro 10 (dieci) giorni** dalla stipula dell'Accordo Quadro, i Fornitori aggiudicatari faranno pervenire al Dipartimento della Protezione Civile i recapiti e le informazioni di contatto del Responsabile del Servizio (cfr. paragrafo 5 delle presenti Condizioni di fornitura). Qualora in corso di Accordo Quadro tali recapiti subiscano variazioni, i Fornitori aggiudicatari saranno tenuti a darne immediata comunicazione al Dipartimento della Protezione Civile ed ai Commissari delegati.

Successivamente alla stipula dell'Accordo Quadro, il **Dipartimento della Protezione Civile invierà una comunicazione ai Referenti operativi interni dello stesso Dipartimento della Protezione Civile coinvolti nei servizi, agli eventuali Commissari delegati, Organismi ed Enti**, con le seguenti indicazioni:

- data di attivazione dell'Accordo quadro;
- **anagrafica del Fornitore aggiudicatario** e del secondo Fornitore aggiudicatario che dovesse intervenire nell'esecuzione contrattuale, in caso di incompatibilità del primo Fornitore;
- **riferimenti del Responsabile del Servizio** di ciascun Fornitore aggiudicatario e di eventuali ulteriori referenti - se nominati dal Fornitore oltre al Responsabile del Servizio stesso;
- eventuali ulteriori informazioni aggiuntive saranno oggetto di accordo tra le parti in fase di esecuzione dell'Appalto Specifico.

Resta inteso che l'esecuzione delle singole attività sarà disposta dal Dipartimento della Protezione Civile o da eventuali Commissari delegati, mediante l'attivazione di singoli Appalti Specifici che conterranno la descrizione sintetica della/e prestazione/i da eseguire, il conseguente valore economico e la durata stimata della/e medesima/e prestazione/i.

### **3.3. Piano di lavoro di ciascun Appalto specifico**

In assenza di rilevate incompatibilità come meglio specificate al par. 3.7 delle presenti Condizioni di fornitura, su richiesta del Dipartimento della Protezione Civile o Commissario delegato, per ciascun Appalto specifico il Fornitore aggiudicatario **entro 10 (dieci) giorni dalla data di richiesta**, presenterà al Dipartimento della Protezione Civile e/o al Commissario delegato, il **Piano di lavoro** che verrà approvato dal Dipartimento della Protezione Civile e/o dal Commissario delegato entro 15 (quindici) giorni dalla relativa presentazione. Coerentemente con le caratteristiche dei servizi, si dovranno riportare, a titolo indicativo e non esaustivo, le seguenti informazioni:

- **descrizione dettagliata** di ogni attività richiesta nell'Appalto specifico (ivi inclusa eventuale

attività di supporto tecnico alle attività di validazione di cui al Recovery Fund - cfr. paragrafo 2.5 delle presenti Condizioni di fornitura);

- **nominativi e dimensionamento** delle risorse costituenti il Gruppo di lavoro da attivare per il singolo Appalto Specifico rispetto alle attività richieste;
- **Gantt** delle attività;
- ogni altra informazione ritenuta utile dal Dipartimento e/o Commissario delegato ai fini dell'Appalto Specifico.

Si precisa che a seguito di eventuali osservazioni da parte del Dipartimento della Protezione Civile e/o del Commissario Delegato sul **Piano di lavoro** presentato, il Fornitore ha a disposizione ulteriori 5 (cinque) giorni lavorativi per rimodulare il Piano di Lavoro a far data dalla ricezione di dette osservazioni.

Il **Piano di lavoro** sarà aggiornato qualora il Dipartimento della Protezione Civile e/o il Commissario delegato ne rilevino la necessità; in tal caso il suddetto Piano di Lavoro dovrà essere consegnato al Dipartimento della Protezione Civile e/o al Commissario delegato entro 10 (dieci) giorni dalla data di comunicazione delle sopravvenute necessità di aggiornamento del Piano ed approvato dallo stesso Dipartimento e/o dal Commissario Delegato.

#### **3.4. Tempistiche per l'erogazione dei servizi oggetto dell'Appalto Specifico**

Per ciascun Appalto specifico, il Fornitore dovrà espletare i Servizi di Revisione sopra indicati sui Rendiconti di spesa presentati dagli Organismi, dal Dipartimento della Protezione Civile, da eventuali Commissari delegati e da altri Enti titolari di Interventi, salvo impedimenti non imputabili al Fornitore, **entro e non oltre 6 (sei) mesi dalla ricezione dei Rendiconti di spesa stessi**, e fatto salvo quanto indicato dallo stesso Dipartimento e/o dai Regolamenti specifici dei Fondi.

In particolare le rendicontazioni relative al Fondo FSUE, Fondi per Programmi, esercitazioni, Recovery Fund ed Accordi o Convenzioni stipulati con gli Organismi, potranno avere frequenza annuale o semestrale o dal diverso termine previsto dallo specifico Fondo, Programma, Esercitazione o Convenzione/Accordo o da indicazioni specifiche del Dipartimento e/o Commissario delegato.

Si fa inoltre presente che la documentazione giustificativa di spesa, di pagamento o di altro tipo (ad esempio procedura di evidenza pubblica, ove richiesta) afferente le spese dichiarate nel Rendiconto di Spesa, è conservata dall'Amministrazione e/o da ciascun Organismo ed Ente presso la propria sede e verrà messa a disposizione del Fornitore del servizio.

**L'Avvio dei Servizi di ciascun Appalto Specifico deve avvenire entro il tempo concordato tra le parti, salvo diverse prescrizione afferenti Norme/Regolamenti e fermo restando quanto previsto dal paragrafo 3.2 delle presenti Condizioni di fornitura.**

### 3.5. Consuntivo semestrale dei servizi erogati

Durante il periodo di vigenza dell'Appalto specifico, il Fornitore aggiudicatario che ha eseguito la specifica attività di Revisione Contabile o di Supporto tecnico alla validazione dei rendiconti di spesa, su base semestrale, ossia **entro 10 (dieci) giorni lavorativi successivi allo scadere di ciascun**, semestre, invia formalmente al Dipartimento della Protezione Civile e se del caso anche Commissari delegati (tramite apposita comunicazione), **l'elenco delle Relazioni sulle procedure di verifica svolte nel semestre medesimo** sui Rendiconti di spesa e i giorni/persona utilizzati per il **supporto tecnico alle attività di validazione ai rendiconti** afferenti il **Recovery Fund**. Ricevuto il suddetto elenco, il RUP competente, approva o meno tali consuntivi. Tale approvazione formale da parte del RUP competente avverrà entro 30 giorni dall'invio del consuntivo delle attività da parte del Fornitore.

Solo a seguito di tale approvazione formale (inviata tramite apposita comunicazione da parte del Dipartimento della Protezione Civile o Commissario delegato), il Fornitore emetterà la fattura intestata al Dipartimento della Protezione Civile o Commissario delegato (qualora avesse espletato l'Appalto Specifico), secondo le modalità previste per la determinazione dei corrispettivi.

### 3.6. Modalità di consegna dei documenti prodotti

Per ciascun Appalto Specifico, è prevista la seguente documentazione, quale a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- Piano di Lavoro di cui al precedente paragrafo 3.3;
- Consuntivo semestrale di cui al precedente paragrafo 3.5;
- Relazione/pareri di Revisione ed altri documenti connessi;

La suddetta documentazione dovrà essere prodotta anche in formato elettronico, anche nel formato sorgente dei singoli *tool* utilizzati, e se richiesto dal Dipartimento della Protezione Civile, su CD/DVD non riscrivibili e/o in formato cartaceo.

La documentazione prodotta dovrà comunque essere consegnata al Dipartimento su CD/DVD o in via telematica e dovrà essere esente da virus.

La consegna dovrà avvenire tramite posta elettronica, agli indirizzi che saranno indicati dal Dipartimento. Nel caso in cui la documentazione sia richiesta su CD/DVD, questi ultimi dovranno essere accompagnati dalla lettera di consegna.

Tutto il materiale prodotto in esecuzione dell'affidamento sarà di esclusiva proprietà del Dipartimento, che ne potrà disporre liberamente.

### 3.7. Incompatibilità del Fornitore aggiudicatario e del Gruppo di Lavoro

In via preliminare, il Dipartimento e/o il Commissario delegato inoltrano al Fornitore primo nella graduatoria dell'Accordo Quadro, l'elenco dei Rendiconti di spesa e dei relativi interventi oggetto dei rendiconti stessi, sui quali andranno svolte le attività oggetto dell'Accordo Quadro.

Il Fornitore, ai fini dell'assegnazione dell'Appalto specifico, deve dichiarare, ai sensi del DPR 445/2000, la non sussistenza di situazioni di conflitto di interessi derivanti dallo svolgimento di **incarichi (inclusa Assistenza tecnica alla redazione del rendiconto stesso) relativamente agli interventi oggetto del rendiconto nei confronti dell'Ente e/o Amministrazione le cui spese devono essere rendicontate.**

Ove, nella misura sopra descritta, il Fornitore dichiara invece su tutte o specifiche attività la sussistenza di conflitti di interesse, le stesse verranno svolte dall'Operatore Economico aggiudicatario secondo in graduatoria.

Per garantire l'assenza dei suddetti conflitti di interesse, l'incompatibilità è estesa ai componenti del **gruppo di lavoro** e relativi parenti ed affini ai sensi del Codice Civile.

## 4. PROFILI PROFESSIONALI DEL GRUPPO DI LAVORO

### 4.1. Caratteristiche e dimensionamento del Gruppo di Lavoro

Di seguito il dimensionamento e le caratteristiche/requisiti minimi afferenti i profili professionali di cui si compone il Gruppo di lavoro dedicato all'espletamento dei servizi oggetto dei singoli Appalti specifici.

#### a) n.1 figura professionale: Capo Progetto

Tale figura deve possedere entrambi i requisiti di seguito indicati:

- Revisore già iscritto al Registro dei Revisori contabili di cui all'articolo 1 del D.Lgs. n. 88 del 27 gennaio 1992 ed al registro dei Revisori legali ai sensi dell'articolo 1, comma 1, lett. g) del D.Lgs. n.39 del 27 gennaio 2010 e s.m.i., iscritto complessivamente da almeno 8 anni.
- almeno 10 anni di provata esperienza in attività di Revisione contabile (anche non continuativa), da computarsi successivamente alla data di conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento), con **almeno 2 (due) servizi di revisione contabile finalizzati al rilascio di Relazioni o Pareri per Pubbliche Amministrazioni e/o Enti pubblici e/o Società partecipate da Pubbliche amministrazioni ed almeno 1 (uno) servizio di revisione contabile finalizzato al rilascio di Relazioni redatte in conformità all'International Standard on Related Services n. 4400.**

La figura di Capo Progetto è prevista a coordinamento di tutte le attività e assume la piena responsabilità dei rapporti con il Dipartimento della Protezione Civile ed anche con eventuali

Commissari delegati. Avrà inoltre funzioni di supervisione scientifica e metodologica e sarà responsabile nei confronti del committente dell'avanzamento del servizio e dei risultati.

**b) n. 2 figure professionali: Manager**

Entrambe le figure professionali devono possedere la seguente esperienza:

- almeno n. 8 (otto) anni di provata esperienza in attività di Revisione contabile da computarsi successivamente alla data di conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento), con **almeno 1 (uno) servizio** di revisione contabile finalizzato al rilascio di **Relazioni o Pareri per Pubbliche Amministrazioni e/o Enti pubblici e/o Società partecipate da Pubbliche amministrazioni** ed **almeno 1 (uno) servizio di revisione contabile finalizzato al rilascio di Relazioni redatte in conformità all'International Standard on Related Services n. 4400.**
- Almeno n. 3 (tre) anni di esperienza (anche non continuativa) in Fondi Europei e/o Fondi Strutturali.

E' altresì richiesto che almeno uno dei tre suddetti profili professionali di Manager, posseda il seguente requisito:

- Revisore già iscritto al Registro dei Revisori contabili di cui all'articolo 1 del D.Lgs. n. 88 del 27 gennaio 1992 ed al registro dei Revisori legali ai sensi dell'articolo 1, comma 1, lett. g) del D.Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010 e s.m.i., iscritto complessivamente da almeno 4 anni.

**c) n. 4 figure professionali: Senior auditor/assistant**

Tali figure professionali devono possedere i seguenti requisiti:

- Anzianità lavorativa di almeno 6 (sei) anni (anche non continuativa), da computarsi successivamente alla data di conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento), di cui almeno 3 (tre) anni di provata esperienza (anche non continuativa) in attività di supporto e/o assistenza tecnica contabile e/o controllo contabile.
- Almeno n. 3 (tre) anni di esperienza (anche non continuativa) in Fondi Europei e/o Fondi Strutturali.

**d) n. 5 figure professionali: Junior auditor/assistant**

Tali figure professionali devono possedere i seguenti requisiti:

- Anzianità lavorativa di almeno 3 (tre) anni (anche non continuativa), da computarsi successivamente alla data di conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento), di

cui almeno 1 (uno) anno di provata esperienza in attività di supporto e/o assistenza tecnica contabile e/o controllo contabile.

Si precisa che per ciascun Appalto Specifico, il Fornitore aggiudicatario dovrà rendere disponibile un **Gruppo di lavoro commisurato almeno ai dimensionamenti sopra indicati per ciascuno dei profili professionali**, secondo un impegno concordato con il Dipartimento e/o il Commissario delegato in sede di definizione dell'eventuale **Piano di lavoro** di cui al paragrafo 3.3 delle presenti Condizioni di fornitura, relativo al medesimo Appalto specifico.

Resta inteso che il **Fornitore potrà ridimensionare il suddetto Gruppo di lavoro in funzione dell'ampiezza e della complessità delle singole attività oggetto dei singoli Appalti specifici** secondo quanto richiesto dal Dipartimento della Protezione Civile o dai Commissari Delegati, rendendo disponibile allo scopo il numero di risorse idonee all'espletamento dell'appalto specifico, fermo restando il rispetto del suddetto dimensionamento complessivo minimo di risorse e dei relativi profili professionali sopra indicati.

Inoltre nell'ambito di ciascun Appalto specifico, si identificano alcune figure/funzioni chiave:

- Per il Fornitore: il **Responsabile del Servizio**, di cui al paragrafo 5 delle presenti Condizioni di fornitura.
- Per il Dipartimento della Protezione Civile:
  - il **Responsabile dell'Accordo Quadro**: è il Responsabile per il Dipartimento della Protezione Civile dei rapporti con il Fornitore per tutti gli aspetti concernenti la gestione dell'appalto;
  - il **Responsabile dell'esecuzione dell'Appalto Specifico**: è il Responsabile dei rapporti con il Fornitore in fase di esecuzione contrattuale.

#### **4.2. Impiego dei profili professionali**

Per ciascun Appalto specifico, il Fornitore aggiudicatario garantisce che tutte le risorse che impiegherà per l'erogazione del servizio oggetto dell'affidamento, sia in fase di presa in carico/Avvio dei servizi sia durante l'affidamento stesso in caso di integrazioni e/o sostituzioni, rispondono ai requisiti minimi espressi dalle presenti Condizioni di fornitura e/o migliorativi eventualmente offerti.

È comunque richiesta la presenza dello stesso personale per tutta la durata del singolo Appalto specifico, se non diversamente concordato tra le parti per esigenze particolari e formalmente rappresentate al Dipartimento della Protezione Civile.

Resta inteso che nell'arco dell'intera durata dell'affidamento, le figure professionali associate alle risorse di cui si compone il singolo Gruppo di lavoro, di cui ai precedenti punti a), b), c) e d), saranno considerate invariate, anche in caso di aumento di qualifica.

Il Fornitore aggiudicatario individua la risorsa afferente al profilo di "Capo Progetto" entro 10 (dieci)

giorni dalla stipula dell'Accordo Quadro; mentre per quanto riguarda gli altri profili professionali, fermo restando quanto previsto al paragrafo 3.1 lett.g), i relativi **Curriculum Vitae** saranno presentati di volta in volta dal Fornitore al Dipartimento della Protezione Civile al momento della data di attivazione del singolo Appalto Specifico (coincidente con la data della relativa stipula).

Durante tutta la durata dell'Appalto specifico, l'Amministrazione si riserva la facoltà di procedere ad un colloquio di approfondimento con le risorse presentate dal Fornitore aggiudicatario, per verificare la corrispondenza delle competenze di ogni risorsa rispetto ai Curriculum Vitae presentati ed alle specifiche esigenze espresse dalla medesima Amministrazioni. Per le risorse ritenute inadeguate, qualunque sia il ruolo, l'Amministrazione procederà alla richiesta formale di sostituzione.

#### **4.3. Sostituzione delle risorse che compongono il Gruppo di lavoro**

Per ciascun Appalto specifico, le eventuali sostituzioni delle singole risorse del Gruppo di lavoro, che dovessero rendersi necessarie durante l'esecuzione dell'affidamento ovvero all'inizio dello stesso, dovranno essere concordate preventivamente con il Dipartimento della Protezione Civile, dietro presentazione ed approvazione dei relativi nuovi **Curriculum Vitae**.

La sostituzione della/e risorsa/e richiederà un adeguato periodo di affiancamento per la singola risorsa entrante, con oneri ad esclusivo carico dell'Aggiudicatario medesimo, garantendo un accurato passaggio di consegne, la relativa presa in carico delle attività in corso e del *know how* acquisto.

Per ciascun Appalto specifico, il Fornitore è inoltre tenuto a garantire un adeguato grado di flessibilità a fronte di cambiamenti organizzativi e/o nuove pianificazioni intervenute all'interno dell'Amministrazione e/o degli Organismi, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo: trasferimenti in nuove sedi, cambiamento dei referenti amministrativi.

Qualora durante l'esecuzione del singolo Appalto Specifico una o più risorse del Gruppo di lavoro, dovessero essere sostituite motivatamente dal Fornitore, quest'ultimo **10 (dieci) giorni lavorativi prima della data di prevista sostituzione**, mediante apposita comunicazione al Dipartimento della Protezione Civile ed eventualmente anche ai Commissari delegati, indicherà il nuovo elenco dei nominativi delle risorse dedicate al servizio, allegando i relativi *Curriculum Vitae* e motivandone la ragione della/e sostituzione/i.

L'eventuale sostituzione di una o più risorse del Gruppo di lavoro è ammessa solo se i sostituiti presentano un Curriculum Vitae analogo o più qualificato rispetto a quello delle persone sostituite; l'eventuale sostituzione deve essere preventivamente valutata ed autorizzata dal Dipartimento della Protezione Civile.

L'attesa dell'autorizzazione da parte del Dipartimento della Protezione Civile non esonera dall'adempimento delle obbligazioni assunte e qualsiasi modifica nella composizione del Gruppo di lavoro non può costituire motivo per la sospensione o la dilazione della prestazione dei servizi oggetto

del presente appalto, salvo espressa autorizzazione dell'Amministrazione.

## **5. IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

Il Fornitore aggiudicatario deve individuare un Responsabile del Servizio che sarà responsabile della gestione dei rapporti contrattuali con il Dipartimento della Protezione Civile, con gli Organismi, e/o Commissari delegati, nonché delle seguenti attività:

- supervisione e coordinamento del servizio;
- monitoraggio delle attività di revisione contabile dei Rendiconti delle spese presso gli Organismi;
- implementazione di tutte le azioni necessarie per garantire il rispetto delle prestazioni richieste;
- risoluzione di eventuali disservizi e gestione di eventuali reclami da parte del DPC e degli Organismi.

Gli eventuali disservizi e inadempienze contestate al Responsabile del Servizio del Fornitore si intendono come presentate direttamente al Fornitore.

Il Fornitore ha facoltà di nominare anche degli ulteriori referenti; tuttavia solo il Responsabile del servizio può rappresentare il Fornitore.

Il Responsabile del Servizio viene nominato al momento della Stipula dell'Accordo Quadro.