

3 - CAPITOLATO TECNICO



INDICE

1	PREMESSA	3
2	DEFINIZIONI E ACRONIMI	4
3	QUADRO NORMATIVO E CONTESTO DI RIFERIMENTO	6
4	OGGETTO DELL'APPALTO	8
4.1	Lotto 1 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dell'Organismo indipendente di audit del PNRR	8
4.2	Lotto 2 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dei Programmi Operativi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale	8
4.3	Dimensioni e durata	10
4.4	Condizioni generali	10
5	ESECUZIONE DELL'AFFIDAMENTO	12
5.1	Profili professionali e gruppi di lavoro	12
5.1.1	Capo progetto	12
5.1.2	Consulente Senior	13
5.1.3	Consulente Junior	14
5.1.4	Specialista	14
5.2	Impiego delle risorse	15
5.3	Modalità di esecuzione dei servizi	16
5.3.1	Verifiche preliminari e predisposizione piano dei Fabbisogni	16
5.3.2	Avvio del servizio e affiancamento di inizio attività	17
5.4	Trasferimento del know-how	18
5.5	Standard e strumenti	18
5.6	Trasferte e luoghi di lavoro	19
6	GOVERNO DEI SERVIZI	20
6.1	Documenti di gestione del servizio	20
6.1.1	Piano Operativo della fornitura	20
6.1.2	Stato di avanzamento lavori	20
6.1.3	Rendiconto delle risorse	21
6.1.4	Rapporto degli indicatori di qualità	21
6.1.5	Rendicontazione, fatturazione e pagamento	21
6.1.6	Modalità di consegna	22
6.2	Indicatori di qualità per l'applicazione delle penali	22
6.3	Penali	27

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



1 PREMESSA

Il presente capitolato è parte integrante della documentazione di gara e definisce le caratteristiche e i requisiti per l'affidamento di un Accordo Quadro avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica alle attività dell'Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea (IGRUE), con specifico riferimento a:

- l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);
- l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dei Programmi Operativi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea – in particolare *“Equità e Salute”*, *“Just Transition Fund”*, *“Brexit Adjustment Reserve”* - e quelli della Cooperazione Territoriale con funzione di membro GOA.

Le prescrizioni contenute nel capitolato tecnico rappresentano gli impegni che l'Aggiudicatario dovrà adempiere. Ogni altra disposizione è contenuta nel Bando e nel Capitolato d'Oneri.



2 DEFINIZIONI E ACRONIMI

Accordo Quadro: l'accordo concluso dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea (IGRUE) da una parte ed il Fornitore, dall'altra, con lo scopo di stabilire le clausole relative agli ordinativi di acquisto da affidare per tutta la durata del medesimo Accordo Quadro.

Amministrazione Contraente o Committente o IGRUE: Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea, il quale ha il compito di coordinare e gestire gli aspetti di carattere finanziario che scaturiscono dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea.

Autorità di Audit (ADA): autorità che garantisce lo svolgimento di attività di audit sul corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma operativo e su un campione adeguato di operazioni sulla base delle spese dichiarate.

Autorità di Certificazione (AdC): autorità che ha la responsabilità di redigere e presentare alla CE: le dichiarazioni periodiche di spesa, che devono provenire da sistemi contabili affidabili, essere corredate di documenti giustificativi verificabili e conformi alle norme comunitarie e nazionali e possedere i requisiti di accuratezza; la dichiarazione dei conti annuali.

Autorità di Gestione (AdG): autorità che ha la responsabilità della buona esecuzione delle azioni del PO e del raggiungimento dei risultati, tramite la messa in opera delle misure necessarie, anche di carattere organizzativo e procedurale, idonee ad assicurare il corretto utilizzo delle risorse finanziarie ed il puntuale rispetto della normativa comunitaria e nazionale applicabile.

CTE: Cooperazione territoriale Europea.

FESR: Fondo Europeo di Sviluppo Regionale.

Fondi SIE: Fondi Strutturali e di Investimento europei (SIE). Sono il principale mezzo finanziario con cui l'Unione Europea persegue il fine di integrazione economica e sociale dei Paesi membri, nel rispetto dei principi di solidarietà e coesione tra di essi (art. 174 del Trattato sul Funzionamento dell'Unione Europea).

Fornitore/i o Aggiudicatario/i o Società o Impresa: singolo aggiudicatario (impresa, raggruppamento temporaneo o consorzio di imprese) della gara per l'acquisizione di servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale che, conseguentemente, sottoscrive l'Accordo Quadro impegnandosi a quanto nello stesso previsto e, in particolare, ad eseguire i singoli ordinativi di acquisto.

FSE: Fondo Sociale Europeo.

Giorni: ove non diversamente specificato, vanno intesi come "solari".

Gruppo di revisori: gruppo di revisori di supporto all'Autorità di Audit.

Incompatibilità: sussistenza, per il Fornitore, di situazioni di conflitto di interesse derivanti da:

- l'essere beneficiario di fondi a valere sui Programmi oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto;
- lo svolgimento di incarichi di revisione contabile e/o consulenza a favore di:
 - per il lotto 1, Amministrazioni titolari d'intervento/Soggetti attuatori/Soggetti realizzatori di interventi sul PNRR;

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



- per il lotto 2, Amministrazioni responsabili dell'attuazione degli interventi a valere sui programmi 2021/2027 oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto;
- lo svolgimento di incarichi di revisione contabile e/o consulenza a favore di beneficiari di fondi a valere sui Programmi 2021/2027 oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto.

Per garantire l'assenza di conflitti di interesse, l'incompatibilità è estesa ai componenti del gruppo di lavoro e ai loro parenti e affini.

MEF o Ministero: Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Ordine di Acquisto: atto che si perfeziona tra gli aggiudicatari dell'Accordo Quadro (anche tenendo conto dell'incompatibilità) ed avente ad oggetto l'affidamento di specifici fabbisogni relativi a servizi di supporto e assistenza tecnica oggetto della presente gara in base ai criteri, le modalità ed i termini indicati nell'Accordo Quadro.

Organismo indipendente di audit sul PNRR: ai sensi dell'art. 7 del Decreto legge 31 maggio 2021, n. 77 (convertito in Legge n. 108 del 29 luglio 2021), è stato istituito l'Organismo indipendente di audit del PNRR presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea (I.G.R.U.E.), il quale è responsabile della funzione di Autorità di audit del PNRR.

Piano dei Fabbisogni (PdF): il documento predisposto dall'Amministrazione e inviato al Fornitore nel quale dovranno essere riportati gli elementi di dettaglio del servizio richiesto (numero di giornate/uomo, etc.), e, ove si renda necessario, le specifiche esigenze dell'Amministrazione che hanno portato alla scelta del Fornitore (cfr. incompatibilità).

Piano operativo (PO): il documento predisposto dal Fornitore e inviato all'Amministrazione per la sua approvazione, propedeutico all'emissione del successivo Ordine di Acquisto.

Programmi: programmi di intervento adottati formalmente dalla Commissione Europea. Ogni Programma è articolato in assi prioritari di intervento e comprende: l'individuazione degli obiettivi tematici e le corrispondenti priorità di investimento, le principali azioni da realizzare, gli obiettivi specifici, gli indicatori di risultato delle azioni, le dotazioni finanziarie e le disposizioni di attuazione.

Quota massima erodibile: si intende la quota stabilita in funzione del numero di offerte valide intervenute in ciascuno dei due lotti, entro la quale ciascun aggiudicatario del lotto potrà ricevere Ordini di Acquisto (secondo la disciplina prevista nello Schema di Accordo Quadro e nel Capitolato d'Oneri).

RAC: Relazione annuale di controllo.



3 QUADRO NORMATIVO E CONTESTO DI RIFERIMENTO.

L'Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea (IGRUE) si occupa di coordinare gli aspetti di carattere finanziario e amministrativo che scaturiscono dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea.

La sua attività ha, dunque, impatti sia sui processi di definizione ed esecuzione del Bilancio dell'Unione Europea sia sui processi decisionali, esecutivi e di controllo delle politiche e delle strategie di sviluppo dell'Unione Europea e nazionali per una crescita intelligente, sostenibile e inclusiva.

In particolare, le principali aree di attività dell'IGRUE riguardano:

- la partecipazione al processo di formazione, esecuzione e certificazione del Bilancio Generale dell'Unione Europea;
- l'analisi degli impatti finanziari e di bilancio derivanti dalla partecipazione dell'Italia all'Unione Europea;
- la gestione dei flussi finanziari Italia - Unione Europea;
- l'adeguamento dell'ordinamento interno alla normativa dell'Unione Europea;
- l'esercizio dei controlli sull'utilizzo delle risorse dell'Unione Europea e delle quote di cofinanziamento nazionale;
- la gestione del Sistema Nazionale di Monitoraggio delle Politiche di coesione.

La presente iniziativa è finalizzata a prestare supporto alle strutture IGRUE (in particolare Uffici XIII e VI) deputate all'espletamento delle funzioni/attività di seguito descritte:

- 1) espletamento della funzione di Autorità di audit del PNRR ai sensi dell'articolo 22, paragrafo 2, lettera c) punto ii), del Regolamento (UE) 2021/241, in capo al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, ai sensi dell'articolo 7 del decreto legge n. 77/2020, convertito con Legge n. 108. Nello specifico, l'Ufficio attualmente preposto allo svolgimento di tale funzione - Ufficio XIII - dell'IGRUE in qualità di Organismo indipendente di audit, svolge il proprio lavoro sulla base di una strategia di audit ed ha l'obiettivo di fornire alla Commissione europea garanzie:
 - sull'affidabilità dei dati di performance, con riferimento ai traguardi ed agli obiettivi stabiliti nel PNRR;
 - sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e delle procedure individuate dallo Stato per assicurare che esse siano in grado di prevenire, individuare e correggere la corruzione, la frode e i conflitti di interessi nell'utilizzo dei fondi derivanti dal dispositivo RRF, comprese le modalità volte a evitare duplicazione dei finanziamenti da parte dei dispositivi e di altri programmi dell'Unione Europea.
- 2) espletamento della funzione di Autorità di audit per gli interventi rientranti nella programmazione comunitaria 2021/2027 - che trova, allo stato attuale, il proprio fondamento giuridico nei seguenti regolamenti: Regolamenti (UE) nn. 2021/1056, 2021/1057, 2021/1058, 2021/1059, 2021/1060, Accordo di Partenariato per la programmazione 2021-2027 ed eventuali ulteriori provvedimenti attuativi - dei Programmi nazionali cofinanziati dai Fondi

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



europei 2021/2027: “Equità e Salute” e “Just Transition Fund”, oltre al “Brexist Adjustment Reserve” previsto da apposita regolamentazione dell’Unione europea;

- 3) svolgimento degli audit delle operazioni in qualità di membro del Gruppo di Auditors (GoA) relativamente agli interventi rientranti nella programmazione comunitaria 2021/2017 della Cooperazione Territoriale in quanto nel periodo di programmazione 2021-2027 l’Italia partecipa a 19 programmi di Cooperazione territoriale europea e per nove di essi (Espon 2030, Interact, Interreg Europe, Urbact IV, Alpine Space, Central Europe, Euro-Med, Grecia-Italia e Francia-Italia Alcotra) le Autorità di programma sono presso uno Stato Membro estero e, come previsto dall’art. 48 del Regolamento (UE) 2021/1059, l’Autorità di Audit “è assistita da un gruppo di revisori composto da un rappresentante di ciascuno Stato membro e, ove applicabile, paese terzo, paese partner o PTOM che partecipa al programma Interreg. Ciascuno Stato membro e, ove applicabile, ciascun paese terzo, paese partner o PTO è responsabile degli audit effettuati nel proprio territorio. Ogni rappresentante di ciascuno Stato membro e, ove applicabile, ciascun paese terzo, paese partner o PTOM che partecipa al programma Interreg è responsabile della produzione degli elementi di fatto relativi alle spese sostenute nel proprio territorio richiesti dall’autorità di audit ai fini della sua valutazione. Il gruppo di revisori è istituito entro tre mesi dalla decisione di approvazione del programma Interreg a norma dell’articolo 18. Esso redige il proprio regolamento interno ed è presieduto dall’autorità di audit del programma Interreg.”

L’Ufficio attualmente preposto allo svolgimento delle funzioni di cui ai punti 2) e 3) è l’Ufficio VI dell’IGRUE.



4 OGGETTO DELL'APPALTO

L'appalto, suddiviso in due lotti, ha ad oggetto la prestazione di servizi professionali diretti a supportare IGRUE nell'ambito:

- dell'esercizio e sviluppo della funzione di audit dell'Organismo indipendente di audit del PNRR;
- dell'esercizio e sviluppo della funzione di audit dei Programmi Operativi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale.

Di seguito, per ciascuno dei due lotti si descrivono, a titolo indicativo e non esaustivo, le caratteristiche dell'appalto, ferma restando la responsabilità globale dell'Amministrazione nello svolgimento delle attività in essi contenute.

IGRUE si riserva la facoltà di non attivare a proprio insindacabile giudizio uno o più delle attività indicate nell'ambito di ciascun lotto.

4.1 Lotto 1 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dell'Organismo indipendente di audit del PNRR

Le prestazioni inerenti l'affidamento dei servizi richiesti per il Lotto 1 si svilupperanno attraverso le attività di supporto, che potranno essere richieste all'Aggiudicatario sulla base delle specifiche e delle tempistiche di volta in volta definite da IGRUE nei diversi ordinativi di acquisto. Riguarderanno a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- supporto alla esecuzione di verifiche di sistema. Tali verifiche sono volte ad accertare l'efficiente organizzazione e definizione delle procedure delle strutture amministrative coinvolte nella realizzazione del PNRR. Nel corso della durata dell'Accordo Quadro, l'attività di controllo sarà svolta più volte tutte le Amministrazioni titolari di intervento PNRR;
- supporto ai test di convalida. Tali test sono finalizzati alla valutazione della veridicità e dell'affidabilità dei dati di performance con riferimento ai traguardi ed agli obiettivi (*milestone* e *target*) stabiliti a monte. Essi vengono svolti su tutto il territorio italiano con cadenza semestrale;
- supporto nell'analisi delle verifiche svolte - sia nell'ambito dei sistemi che nell'ambito dei test di convalida - e nella predisposizione della Sintesi degli Audit da trasmettere semestralmente al Servizio Centrale del PNRR, ai fini della presentazione della documentazione allegata alla richiesta di Pagamento di cui all'art. 22.2 c) ii) del Regolamento (UE) 2021/241;
- predisposizione e aggiornamento della manualistica e della strumentazione necessaria per lo svolgimento delle verifiche medesime.

4.2 Lotto 2 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dei Programmi Operativi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale

Le prestazioni inerenti l'affidamento dei servizi richiesti per il Lotto 2 si svilupperanno attraverso le attività di supporto, che potranno essere richieste all'Aggiudicatario sulla base delle specifiche e delle tempistiche di volta in volta definite da IGRUE nei diversi ordinativi di servizio. Riguarderanno a titolo esemplificativo e non esaustivo:

1. Realizzazione controlli con riferimento ai Programmi 2021/2027 ed in particolare "Equità e Salute" e "Just Transition Fund" e nello specifico:

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



- redazione della Strategia di audit, realizzazione dei controlli delle operazioni e dei sistemi, esame dei conti, elaborazione della RAC e del parere;
- predisposizione di piani di azione al fine di risolvere le criticità rilevate nel corso delle valutazioni di cui al primo punto e supporto alla valutazione dei piani di azione predisposti dalle Autorità di gestione nei casi in cui la procedura di designazione delle stesse abbia avuto esito negativo;
- supporto ai presidi territoriali, istituiti presso le strutture periferiche del MEF - Ragioneria Generale dello Stato, rispetto alle attività ad essi demandate;
- supporto nella gestione dei rapporti con gli Organismi Comunitari ed allo studio ed analisi di problematiche specifiche riguardanti la funzione di audit quali, ad esempio, la soluzione di criticità emerse nel corso dei controlli e la definizione di misure risolutive;
- predisposizione e diffusione di linee guida, manualistica ed altri strumenti di supporto metodologico necessari all'efficace operatività della funzione di audit, ad esempio su particolari tematiche quali appalti pubblici, aiuti di stato, strumenti di ingegneria finanziaria, campionamento delle operazioni;
- organizzazione di incontri, seminari, convegni e workshop per la circolazione delle informazioni e la diffusione di sistemi e best-practice.

2. Realizzazione dei controlli del Programma “Brexid Adjustment Reserve” e nello specifico:

- supporto alla redazione del manuale di audit e delle check-list di controllo;
- supporto all'analisi dei rischi del sistema di gestione e controllo, redazione della strategia di audit e valutazioni del sistema;
- campionamento delle operazioni;
- svolgimento dei controlli delle singole operazioni campionate e la redazione dei singoli rapporti, check-list;
- supporto alla creazione di fascicoli lavoro anche digitali di archiviazione delle evidenze del controllo;
- supporto nello svolgimento dei contraddittori con i responsabili della gestione del programma e dei beneficiari con riferimento alle singole verifiche sulle unità campionate;
- redazione del Parere di audit;
- assistenza durante le attività di verifica presso l'organismo indipendente di audit da parte di organismi di controllo degli Organismi di controllo nazionali ed europei.

Le attività di audit, per cui è richiesto il supporto sopra elencato, sono svolte al fine di fornire alla Commissione garanzie in merito all'efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo mediante lo svolgimento di attività di audit da parte di un organismo indipendente sulle misure finanziate. Tali attività devono essere svolte in conformità delle norme riconosciute a livello internazionale e riguardano un campione rappresentativo definito in conformità a quanto previsto nel Regolamento (UE) 2021/1755, art. 14, paragrafo 4.

3. Attuazione e gestione Programmi 2021/2027 di Cooperazione territoriale (in particolare Espon 2030, Interact, Interreg Europe, Urbact IV, Alpine Space, Central Europe, Euro-Med, Grecia-Italia e Francia-Italia Alcotra) e nello specifico:

- assistenza in tutte le attività richieste dall'autorità di audit del programma e da tutti gli Organismi del SIGECO dei programmi;

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



- assistenza per il contributo da fornire all'Autorità di audit per la redazione della strategia di audit;
- assistenza eventuale per la redazione della manualistica specialistiche e delle check-list di controllo delle operazioni e di sistema non previste dal manuale dell'Autorità di audit;
- assistenza per le valutazioni dei sistemi e per la redazione delle relazioni e eventuali contraddittori;
- assistenza per la supervisione dello svolgimento delle attività di audit svolte su controlli delle operazioni effettuati dai delegati delle autorità di audit;
- assistenza nello svolgimento diretto di attività di audit di competenza del membro GOA;
- assistenza nella fase di valorizzazione del contributo nella redazione delle relazioni annuali di controllo e del relativo parere unitamente alle operazioni riguardanti le chiusure de conti.

4.3 Dimensioni e durata

L'Accordo Quadro, per ciascun lotto, avrà una durata pari a 36 (trentasei) mesi, con possibilità di proroga di durata di ulteriori 6 mesi in costanza di massimale.

I relativi contratti esecutivi (Ordini di acquisto) avranno una durata massima di 12 mesi ed una scadenza comunque non oltre il 31/12/2027.

Si stima un impegno complessivamente pari a 7.308 giornate/uomo così ripartite tra i due lotti:

LOTTO	DIMENSIONAMENTO ATTIVITÀ (GG/UOMO)
Lotto 1 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dell'Organismo indipendente di audit del PNRR	5.292
Lotto 2 – Supporto e assistenza tecnica all'esercizio e sviluppo della funzione di audit dei Programmi Operativi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale	2.016
TOTALE	7.308

4.4 Condizioni generali

Si precisa che nell'ambito dello svolgimento delle attività e nel limite del corrispettivo previsto per ciascun Accordo Quadro si potranno verificare necessità che potrebbero portare a variazioni del mix richiesto rispetto ai fabbisogni indicati nel Capitolato d'Oneri.

In tal caso, IGRUE e l'Aggiudicatario di ciascun Accordo Quadro provvederanno a concordare e a formalizzare nel Piano Operativo della fornitura (par. 6.1.1), secondo le esigenze espresse da IGRUE stessa, il mix delle figure professionali da utilizzare, sempre nell'ambito dell'importo dell'Accordo Quadro.

Si precisa inoltre che la distribuzione dell'impegno potrebbe non essere lineare nell'ambito della durata contrattuale, pertanto potranno essere previsti periodi di lavoro ad intensità variabile in cui l'Aggiudicatario dovrà assicurare il pieno supporto all'Amministrazione contraente.

Le figure professionali proposte dovranno fare riferimento ai profili descritti nel par. 5.1.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Le attività, come sopra articolate, dovranno essere svolte in piena coerenza con quanto previsto dai Regolamenti UE citati nel presente documento ovvero da ogni altro documento generale, d'indirizzo e metodologico emanato a livello comunitario, nazionale e regionale e da successivi atti normativi che dovessero intervenire in materia nel corso di durata contrattuale.

Inoltre, tutte le attività dovranno rispettare i tempi indicati dalle normative sopra richiamate, nonché tener conto delle tempistiche indicate dall'Amministrazione contraente.

Tutte le attività dovranno essere eseguite in considerazione degli standard accettati a livello internazionale in materia di Audit.

La tipologia delle attività da svolgere e la delicatezza della materia trattata richiedono che tutte le attività siano improntate a un'assoluta attenzione alla riservatezza.

Il Fornitore ha l'obbligo – per tutto il tempo di esecuzione dell'Accordo Quadro e dei singoli Ordini di Acquisito - di mantenere costantemente aggiornati, anche su richiesta dell'Amministrazione, gli standard documentali (checklist, audit planning, memorandum, etc) messi a disposizione da IGRUE per le attività di valutazione.



5 ESECUZIONE DELL’AFFIDAMENTO

Le modalità di esecuzione descritte nel presente documento possono essere modificate e possono essere introdotte nuove modalità, anche in corso d’opera, dandone congruo preavviso all’Aggiudicatario. In aggiunta, tali modalità di esecuzione potranno essere congiuntamente riviste, su proposta dell’Aggiudicatario, e potranno essere concordate opportune semplificazioni o variazioni in funzione delle specificità dei singoli interventi.

5.1 Profili professionali e gruppi di lavoro

La natura del servizio richiede affiancamento e supporto specialistico da parte di soggetti che abbiano maturato esperienza professionale in materia di Assistenza Tecnica nell’ambito dei fondi strutturali e di investimento europei, nonché di programmi operativi finanziati da risorse nazionali di cofinanziamento (Fondo di rotazione legge n. 183/1987, articolo 5) e/o da altri Fondi UE.

L’Aggiudicatario è tenuto a predisporre un’adeguata organizzazione operativa che garantisca il corretto svolgimento delle attività.

L’Aggiudicatario è tenuto a prestare il proprio supporto specialistico per tutto il periodo di vigenza dell’Accordo Quadro.

Le risorse da impiegare nell’affidamento dovranno rispondere ai requisiti minimi previsti dai profili di seguito descritti, salvo le eventuali proposte migliorative offerte in sede di gara. **Si precisa che per “esperienza nella materia oggetto della presente iniziativa” richiesta per i diversi profili sotto riportati, è da riferirsi o ad incarichi di Assistenza Tecnica alle Autorità di Audit e/o alle Autorità di Gestione e/o alle Autorità di Certificazione o anche ad attività di supporto alla programmazione e/o gestione e/o attuazione e/o rendicontazione e/o monitoraggio e/o controllo di programmi operativi finanziati da fondi strutturali europei o da altri fondi UE.**

5.1.1 Capo progetto

Profilo

Anzianità lavorativa di almeno dieci anni da computarsi successivamente dalla data di conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento); esperienza legata allo svolgimento di ruoli manageriali o ruoli consulenziali all’interno di società di consulenza di cui almeno sei anni di esperienza nella materia oggetto della presente iniziativa.

Sono richieste inoltre:

- competenze su temi di politica e normativa nazionale e comunitaria, in particolare in materia di audit;
- competenze su temi di programmazione, monitoraggio, valutazione, controllo su interventi finanziati da fondi comunitari;
- competenze su gestione finanziaria e contabile contributi UE, conformemente alle norme internazionalmente riconosciute (ISA);
- competenze su strategia, organizzazione, processi e gestione del cambiamento;
- competenze nella progettazione e sviluppo di manualistica a supporto delle procedure di controllo (in particolare quelle di II livello);

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l’esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell’Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall’Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



- conoscenze lingue straniere di lavoro della Commissione Europea.

Ruolo

- coordinare tutti i servizi in esecuzione costituendo l'interfaccia nei confronti dell'Amministrazione contraente;
- monitorare la corretta esecuzione dell'affidamento attenendosi alle disposizioni contrattuali nel pieno rispetto dei livelli di servizio;
- coordinare l'intero team di lavoro, assicurando piena coerenza con le linee strategiche e gli obiettivi definiti;
- gestire il commitment delle risorse, garantendo la flessibilità del team di lavoro;
- monitorare le iniziative in corso, garantendo l'efficacia, l'efficienza e la tempestività delle attività progettuali, facendosi portatore delle problematiche rilevate nell'esecuzione delle attività, proponendo soluzioni e intraprendendo le necessarie azioni correttive.

5.1.2 Consulente Senior

Profilo

Anzianità lavorativa di almeno cinque anni, 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 tre anni di esperienza nella materia oggetto della presente iniziativa.

Sono richieste inoltre:

- competenze su temi di politica e normativa nazionale e comunitaria, in particolare in materia di audit;
- competenze su temi di programmazione, monitoraggio, valutazione, controllo su interventi finanziati da fondi comunitari;
- competenze su gestione finanziaria e contabile contributi UE, conformemente alle norme internazionalmente riconosciute (ISA);
- competenze su strategia, organizzazione, processi e gestione del cambiamento;
- competenze nella progettazione e sviluppo di manualistica a supporto delle procedure di controllo (in particolare quelle di II livello);
- conoscenze lingue straniere di lavoro della Commissione Europea.

Ruolo

- garantire la corretta esecuzione dei servizi a lui assegnati curandone gli aspetti sia tecnici sia gestionali;
- risolvere in autonomia le problematiche di processo e organizzative che rileva durante l'esecuzione delle azioni affidate, allineandosi costantemente con l'Amministrazione contraente;
- promuovere il lavoro di team e curare la produzione dei documenti richiesti, nei tempi stabiliti.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



5.1.3 Consulente Junior

Profilo

È richiesto il conseguimento del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento) e almeno sei mesi di esperienza nella materia oggetto della presente iniziativa.

Sono richieste, inoltre:

- competenze su temi di politica e normativa nazionale e comunitaria, in particolare in materia di audit;
- competenze su temi di programmazione, monitoraggio, valutazione, controllo su interventi finanziati da fondi comunitari;
- competenze su gestione finanziaria e contabile contributi UE, conformemente alle norme internazionalmente riconosciute (ISA);
- competenze su strategia, organizzazione, processi e gestione del cambiamento;
- competenze nella progettazione e sviluppo di manualistica a supporto delle procedure di controllo (in particolare quelle di II livello);
- conoscenze lingue straniere di lavoro della Commissione Europea.

Ruolo

- contribuire alla corretta esecuzione delle attività in cui è coinvolto, apportando le proprie conoscenze tecniche, nel rispetto degli indirizzi e degli obiettivi stabiliti;
- produrre la documentazione e le analisi a supporto della corretta esecuzione delle attività.

5.1.4 Specialista

Profilo

È richiesto il conseguimento, da almeno 5 anni, del diploma di laurea (da intendersi diploma di laurea magistrale ovvero specialistica ovvero conseguita ai sensi del vecchio ordinamento) e il possesso di almeno 5 anni di esperienza lavorativa nello specifico ambito di competenza sotto indicato:

- competenze in materia di contabilità, fiscalità e finanza;
- competenze su temi di politica e normativa nazionale e comunitaria, in particolare in materia di audit;
- competenze in ambito giuridico (diritto amministrativo, contratti pubblici e appalti, diritto societario, diritto del lavoro, ecc.);
- competenze in temi relativi agli aiuti di stato, appalti, ingegneria finanziaria, statistica, information technology, in materia ambientale

Sarà facoltà dell'Amministrazione richiedere, altresì, che lo Specialista sia iscritto in uno specifico Albo Professionale, relativamente alle competenze sopra indicate.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



L'offerente dovrà garantire all'Amministrazione, nel corso di esecuzione contrattuale, un profilo di Specialista per ciascun ambito di competenza sopra indicato. È ammessa la possibilità che una sola risorsa abbia esperienza in una o più delle suddette competenze.

L'Amministrazione, pertanto, potrà richiedere una o più competenze alle quali corrisponderanno una o più risorse, come sopra specificato.

5.2 Impiego delle risorse

L'Aggiudicatario garantisce che tutte le risorse che impiegherà per l'erogazione dei servizi oggetto dell'affidamento, sia in fase di presa in carico dei servizi sia durante l'affidamento stesso in caso d'integrazioni e/o sostituzioni, rispondono ai requisiti minimi espressi dal presente Capitolato e/o migliorativi eventualmente offerti in sede di offerta tecnica.

Il Fornitore è tenuto a consegnare all'Amministrazione contraente, in sede di predisposizione del PO ovvero alla data di stipula di ciascun ordine di acquisto, i curriculum vitae delle risorse che intende utilizzare per l'esecuzione dei servizi.

In ogni caso, l'Amministrazione contraente si riserva la possibilità di procedere a un colloquio di approfondimento per verificare la corrispondenza alle specifiche esigenze progettuali.

Solo per la tipologia di "Specialista" è consentito all'Amministrazione, nell'ambito di esecuzione dell'Ordine di Acquisto, la modifica dell'esigenza rispetto alla competenza originariamente richiesta: in tal caso il Fornitore sarà tenuto a mettere a disposizione dell'Amministrazione, entro 10 giorni solari dalla richiesta dell'Amministrazione, oppure entro il termine migliorativo eventualmente offerto in gara, una risorsa in possesso della competenza oggetto della nuova richiesta, ferma restando l'esperienza minima prevista dal Capitolato o eventualmente migliorativa, se offerta in gara. La sostituzione della risorsa non sarà necessaria nel caso in cui l'originaria risorsa proposta sia già in possesso della nuova competenza richiesta.

È facoltà dell'Aggiudicatario inserire in affiancamento al Gruppo di Lavoro ed al solo scopo formativo, fino ad un massimo di due figure professionali aggiuntive con profilo di neolaureato. Per tale figura non è prevista una remunerazione aggiuntiva.

Si precisa che nell'arco dell'intera durata dell'ordinativo, i relativi profili professionali saranno considerati invariati, anche in caso di aumento di qualifica, nel caso la loro fruizione si riferisca alla medesima attività o ad attività di pari livello.

Per il personale ritenuto inadeguato, qualunque sia il ruolo e il servizio impiegato, l'Amministrazione procederà alla richiesta formale di sostituzione. L'Aggiudicatario, a seconda del tipo di profilo interessato dalla richiesta di sostituzione, si impegnerà a sostituire la risorsa nel rispetto dei tempi di cui alle penali. La nuova risorsa dovrà possedere le competenze, le esperienze e gli attestati/certificazioni, in tipologia e durata, non inferiori a quelle possedute dalla risorsa da sostituire. In caso di ritardo o in caso di inadeguatezza della nuova risorsa, tale da richiedere un'ulteriore sostituzione, saranno applicate le penali previste al paragrafo 6.3 del presente Capitolato.

Nel corso dell'erogazione dei servizi, le risorse assegnate non possono essere sostituite dalla Società senza che via sia una adeguata motivazione e senza l'accordo dell'Amministrazione.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Durante tutto il periodo di esecuzione dei singoli ordini di acquisto, l'Amministrazione potrà richiedere a campione la documentazione comprovante il possesso dei titoli, competenze ed esperienze previste per le varie figure professionali coinvolte nella fase di esecuzione contrattuale. Qualora la risorsa non presenti tali caratteristiche sarà considerata dalla Committente inadeguata e dovrà essere sostituita entro i tempi di cui alle penali pena l'applicazione delle penali medesime previste al paragrafo 6.3 del presente Capitolato.

Si precisa che, qualunque siano le ragioni della sostituzione della risorsa, la Società dovrà farsi carico di tutto quanto necessario per rendere la nuova risorsa autonoma e produttiva.

5.3 Modalità di esecuzione dei servizi

5.3.1 Verifiche preliminari e predisposizione piano dei Fabbisogni

L'Amministrazione, nell'ambito di ciascun lotto, prima di procedere alla predisposizione ed invio del Piano dei fabbisogni (PdF), dovrà accertare, sul Fornitore - secondo l'ordine di graduatoria - dell'Accordo quadro, la non sussistenza di situazioni di conflitto di interesse derivanti da:

- l'essere beneficiario di fondi a valere sui Programmi oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto;
- lo svolgimento di incarichi di revisione contabile e/o consulenza a favore di:
 - per il lotto 1, Amministrazioni titolari d'intervento/Soggetti attuatori/Soggetti realizzatori di interventi sul PNRR;
 - per il lotto 2, Amministrazioni responsabili dell'attuazione degli interventi a valere sui programmi 2021/2027 oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto;
- lo svolgimento di incarichi di revisione contabile e/o consulenza a favore di beneficiari di fondi a valere sui Programmi 2021/2027 oggetto del lotto di riferimento e afferenti alla struttura IGRUE che richiede l'ordine di acquisto.

Per garantire l'assenza di conflitti di interesse, l'incompatibilità è estesa ai componenti del gruppo di lavoro e ai loro parenti e affini.

L'accertamento della non sussistenza di conflitti di interessi avverrà attraverso una condivisione preliminare dei fabbisogni - da parte dell'Amministrazione ed unicamente in relazione ai servizi richiesti - con il Fornitore. Quest'ultimo in ragione dei servizi richiesti, comunicherà all'Amministrazione - attraverso apposita dichiarazione - la possibilità o meno di eseguire le prestazioni in ragione della in/sussistenza di conflitti di interesse. La dichiarazione resa dal Fornitore sarà predisposta secondo un fac-simile condiviso tra le parti in sede di stipula.

Se il suddetto Fornitore risulterà incompatibile, l'Amministrazione dovrà scorrere la graduatoria fino all'individuazione del Fornitore non incompatibile.

Una volta effettuata la su descritta verifica di compatibilità e verificata la capienza di massima, in considerazione del meccanismo della quota massima erodibile (di cui al paragrafo 25 del Capitolato d'Oneri), l'Amministrazione predisporrà un Piano dei fabbisogni (PdF), secondo il fac-simile condiviso con ciascun Fornitore in sede di stipula.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale - ID 2600



All'interno del PdF, l'Amministrazione dovrà:

- esplicitare i servizi richiesti, le figure professionali e le quantità di giorni/uomo relative alle figure professionali indicate;
- definire la modalità di erogazione dei servizi "continuativa" o "progettuale".

La modalità "continuativa" presuppone che l'erogazione del servizio sia senza soluzione di continuità per un periodo convenuto, a decorrere dall'attivazione dello stesso. Tale modalità comprende sia le attività pianificabili già all'inizio dell'affidamento sia tutte le altre che lo saranno solo in funzione delle esigenze che si manifesteranno di volta in volta. La regolamentazione (pianificazione e riepilogo delle risorse impegnate) è in giorni/uomo con esecuzione a tempo e spesa. In particolare, ferma restando la regolamentazione contrattuale a tempo e spesa, le attività pianificabili dovranno essere stimate a preventivo in termini di impegno, di risorse utilizzate, di data di completamento; le eventuali variazioni dovranno essere comunicate e concordate con l'Amministrazione.

La modalità "progettuale" prevede invece che gli interventi siano eseguiti secondo il ciclo di vita che sarà definito dalle parti in funzione della tipologia dell'intervento medesimo. Ogni ciclo di vita comprenderà comunque una fase di definizione necessaria alla valutazione delle dimensioni e alla pianificazione dell'intervento che l'Aggiudicatario effettuerà entro il termine indicato dall'Amministrazione contraente. La regolamentazione (pianificazione e rendicontazione) è in giorni/uomo con esecuzione "a corpo", vale a dire che il calcolo del corrispettivo per ogni intervento avverrà sulla base delle stime, in giorni/uomo, dello sforzo progettuale (dimensionamento). Tale valore è da considerarsi fisso e invariabile, salvo eventi eccezionali.

Una volta ricevuto il Piano dei Fabbisogni, il Fornitore, entro 15 giorni dal ricevimento dello stesso, dovrà redigere e consegnare all'Amministrazione richiedente, il Piano Operativo (PO) i cui contenuti sono dettagliati al successivo paragrafo 6.1.1

L'Amministrazione, entro 10 giorni dal ricevimento del Piano Operativo, dovrà procedere all'approvazione: in caso di silenzio, il PO si intenderà comunque approvato, decorso il suddetto termine.

È sempre ammessa la facoltà dell'Amministrazione di richiedere al Fornitore eventuali modifiche o integrazioni al PO, sia in corso di approvazione che approvato; in tal caso, il Fornitore dovrà provvedere a revisionarlo e a ritrasmetterlo entro 5 giorni dalla richiesta.

Solo dopo l'approvazione del Piano operativo si potrà procedere al perfezionamento dell'Ordine di Acquisto, che sarà redatto secondo il fac-simile condiviso con ciascun Fornitore in sede di stipula.

5.3.2 Avvio del servizio e affiancamento di inizio attività

Il Fornitore, entro 10 giorni lavorativi dalla stipula del singolo ordine di acquisto o entro il diverso termine accordato dall'Amministrazione, si impegna a prendere parte ad un incontro di kick-off con il quale prende formalmente in carico l'esecuzione dei servizi richiesti. Al termine dell'incontro

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



di kick-off l'Aggiudicatario è tenuto a redigere, in contraddittorio con l'Amministrazione, il Verbale di avvio dell'esecuzione del servizio.

Durante tale incontro, il Fornitore dovrà comunicare all'Amministrazione il nominativo del proprio rappresentante designato quale Responsabile del servizio. In particolare, tale responsabile sarà l'interlocutore unico dell'Amministrazione per gli aspetti amministrativi e sarà sua cura verificare il rispetto di tutti gli adempimenti contrattuali e amministrativi.

Il Responsabile del servizio potrà coincidere con la figura di Capo progetto. Il ruolo di Responsabile del servizio, infatti, potrà essere individuato anche all'interno Gruppo di Lavoro e per tale figura non è prevista una remunerazione aggiuntiva.

L'Amministrazione concorderà con il Fornitore le modalità di comunicazione (pec, email, verbali, etc.) che intende adottare nel corso dell'esecuzione contrattuale.

Nel periodo successivo all'avvio dell'esecuzione dell'ordine di acquisto è data facoltà all'Aggiudicatario di richiedere un periodo finalizzato alla presa in carico delle attività di progetto mediante l'affiancamento del personale dell'Amministrazione da parte del proprio personale, per la conoscenza dettagliata delle attività. La data effettiva di inizio di tale periodo, che potrà avere una durata massima di due settimane, sarà comunicata dall'Amministrazione contraente. Si precisa che le attività di affiancamento non prevedono alcun corrispettivo e non erodono il monte ore (numero di giornate/uomo) riferito al fabbisogno dell'Amministrazione.

5.4 Trasferimento del know-how

Nel corso dell'affidamento sarà richiesto all'Aggiudicatario di assicurare al personale dell'Amministrazione contraente, o a terzi da essa designati, il trasferimento del know-how acquisito sulle attività condotte, al fine di rendere l'eventuale prosecuzione delle attività quanto più efficace possibile. Tale affiancamento sarà organizzato secondo modalità da concordare e potrà prevedere sessioni riassuntive, sessioni di lavoro congiunto, presentazioni, etc.

Al termine delle attività contrattuali, inoltre, l'Aggiudicatario è tenuto ad effettuare il passaggio di tutte le conoscenze afferenti alle attività svolte nel corso della presente fornitura al personale dell'Amministrazione, ovvero a terzi da essa designati, nonché a consegnare ai medesimi tutta la documentazione prodotta nel corso dell'affidamento, senza alcun onere aggiuntivo. Le modalità di erogazione e la relativa pianificazione del trasferimento di know-how dovranno essere concordate con l'Amministrazione, anche sulla base delle proposte che il Fornitore potrà fare in sede di offerta tecnica.

L'Amministrazione e il Fornitore concorderanno, nell'ultimo trimestre, il periodo nel corso del quale saranno svolte le suddette attività.

5.5 Standard e strumenti

La documentazione predisposta in esecuzione dell'affidamento dovrà essere prodotta in conformità agli standard documentali eventualmente forniti all'avvio dell'affidamento. Nuovi standard dei documenti, o modifiche a quelli forniti, potranno essere emessi anche durante il corso dell'affidamento, dandone congruo preavviso all'Aggiudicatario. Tali nuove indicazioni dovranno

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



essere adottate per tutte le nuove attività, mentre saranno concordate le eventuali modalità di transizione per le attività in corso.

Il personale preposto all'esecuzione dei servizi dovrà essere dotato di un proprio personal computer e relativo software, comprensivo di un antivirus aggiornato.

Il collegamento a Internet sarà permesso o da postazioni di lavoro individuate e messe a disposizione da ogni Amministrazione contraente o tramite un server proxy definito dallo stesso.

La documentazione prodotta in esecuzione dell'affidamento dovrà essere compatibile con le più diffuse suite di produttività individuale (es. Open Office, Microsoft Office) e con i principali applicativi (Microsoft Project, Business Object, Adobe Acrobat). Inoltre, la documentazione dovrà essere compatibile con eventuali altri strumenti che si riterrà opportuno utilizzare e che saranno comunicati con congruo anticipo all'Aggiudicatario. L'utilizzo di ogni altro strumento dovrà essere preventivamente concordato. I componenti del gruppo di lavoro dovranno possedere competenze specifiche sui software informatici gestionali più diffusi (banche dati, analisi dati ed office automation). Resta ferma la facoltà per l'Amministrazione di variare o di introdurre nuovi strumenti anche durante il corso dell'affidamento, dandone congruo preavviso all'Aggiudicatario.

5.6 Trasferte e luoghi di lavoro

Le attività oggetto del presente Capitolato saranno svolte di norma presso le sedi e gli uffici dell'Amministrazione contraente nonché degli altri eventuali enti/soggetti di volta in volta individuati sul territorio nazionale/estero per la necessità di specifici interventi ovvero, di concerto con l'Amministrazione contraente, da remoto. Al fornitore è richiesta ampia flessibilità nell'adeguarsi alle sedi/uffici/postazioni resi disponibili per l'esecuzione dei servizi.

Sono a carico dell'Aggiudicatario, intendendosi ricomprese nei corrispettivi, le spese di trasferta relative alle attività e agli adempimenti occorrenti all'integrale esecuzione di tutte le attività ed i servizi oggetto del contratto.



6 GOVERNO DEI SERVIZI

6.1 Documenti di gestione del servizio

L'esecuzione ed il controllo dell'affidamento devono avvenire con un'attività continua di pianificazione e consuntivazione di cui il Piano Operativo della fornitura è lo strumento di riferimento. Costituiscono inoltre un importante ausilio alla gestione del servizio i documenti di Stato avanzamento lavori (SAL) e del Rendiconto delle risorse.

Nell'esecuzione delle attività contrattualmente previste l'Aggiudicatario, oltre ad impegnarsi ad osservare l'applicazione degli indicatori di qualità di cui al par. 6.2, dovrà anche rispettare i principi di assicurazione e gestione della qualità.

6.1.1 Piano Operativo della fornitura

Gli elementi di cui si compone il PO sono:

- cronoprogramma di dettaglio relativo a ciascuna linea di attività richiesta nel PdF;
- nominativi delle figure professionali del Gruppo di Lavoro coinvolte nello svolgimento di ciascuna linea di intervento e CV qualora richiesto dall'Amministrazione nel PdF;
- deliverables progettuali relativi alle singole attività.

Sarà cura dell'Aggiudicatario consegnare un aggiornamento del Piano Operativo della fornitura quando si determini una variazione significativa nei suoi contenuti.

Il PO ed i suoi successivi aggiornamenti dovranno essere formalmente sottoposti all'approvazione dell'Amministrazione con le modalità previste nel par. 6.1.5. Tale approvazione rappresenta l'assenso dell'Amministrazione sulle stime di impegno e tempificazione proposta.

Sulla base del PO saranno prodotti alla cadenza indicata nel par. 6.1.6 e secondo il contenuto di massima dettagliato nei successivi paragrafi, lo Stato avanzamento lavori e il Rendiconto risorse.

6.1.2 Stato di avanzamento lavori

Lo Stato di avanzamento lavori dovrà essere effettuato per ogni linea di attività avviata e riportare, a titolo indicativo e non esaustivo, le seguenti informazioni:

- nome e descrizione della linea di attività;
- percentuale di avanzamento delle singole attività;
- stato di ciascuna attività alla data;
- razionali di ripianificazione, scostamento eventuale delle date;
- vincoli/criticità.

Al medesimo dovrà, inoltre, essere allegato un documento contenente i deliverable relativi alle singole attività (es. manualistica, presentazioni, check-list, ecc.).

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



6.1.3 Rendiconto delle risorse

Il Rendiconto delle risorse è un riepilogo che dovrà essere effettuato per ogni singolo intervento e contenere:

- l'elenco nominativo del personale impiegato con l'indicazione del profilo;
- il dettaglio dei giorni o frazioni di giorno impiegati da ciascuna risorsa per ogni attività svolta.

Resta in ogni caso salva la facoltà per l'Amministrazione di richiedere il timesheet con dettaglio giornaliero sottoscritto da ciascuna risorsa coinvolta.

6.1.4 Rapporto degli indicatori di qualità

Il Rapporto indicatori di qualità costituisce il riferimento per la valutazione del rispetto dei requisiti di qualità al fine dell'applicazione delle penali.

Durante l'intero periodo contrattuale ciascun indicatore di qualità potrà essere riesaminato su richiesta dell'Amministrazione e/o dell'Aggiudicatario. Il riesame potrà derivare da nuovi strumenti di misurazione non disponibili alla data di stipula del Contratto e/o dall'adeguamento delle metodiche atte alla rilevazione dei singoli indicatori di qualità che sono risultate non efficaci.

Tale documento formale, che contiene le rilevazioni del periodo di riferimento, dovrà essere aggiornato almeno ogni trimestre secondo le modalità descritte al successivo paragrafo 6.1.6.

6.1.5 Rendicontazione, fatturazione e pagamento

Di seguito sono indicati i vincoli temporali sui termini di consegna dei documenti di progetto.

In linea generale, tutti i prodotti previsti quali risultati delle attività pianificate (documenti di progetto) dovranno essere consegnati nei tempi previsti dal Piano Operativo e formalmente sottoposti all'approvazione dell'Amministrazione.

Con la dizione "documenti di progetto" si intendono i prodotti previsti quali risultati delle attività di supporto specialistico e la cui produzione è a carico dell'Aggiudicatario, comprendendo sia la documentazione esaustiva e completa relativa a singole attività svolte, sia la documentazione integrativa o complementare.

Lo Stato avanzamento lavori e il Rendiconto delle risorse dovranno essere aggiornati con frequenza almeno trimestrale e dovranno essere consegnati all'Amministrazione entro 5 (cinque) giorni lavorativi dalla fine del trimestre di riferimento.

Tali documenti dovranno essere approvati dall'Amministrazione, attraverso comunicazione formale, entro 10 giorni dalla consegna, salvo diverso accordo tra l'Amministrazione e il Fornitore. Nel caso in cui l'Amministrazione formalizzi rilievi e/o osservazioni, a fronte dei quali occorra apportare variazioni di contenuto, i suddetti output dovranno essere riconsegnati entro la data indicata dall'Amministrazione. Il Fornitore dovrà aggiornare i documenti assoggettati a rilievi e/o mancata approvazione senza alcun onere aggiuntivo per l'Amministrazione.

L'Amministrazione, sulla base della documentazione fornita ai fini della rendicontazione di cui al presente paragrafo, eseguirà la verifica di conformità delle prestazioni rese relative al trimestre di riferimento. L'esito della verifica di conformità sarà riportato in apposito verbale.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



La fatturazione avverrà trimestralmente come meglio specificato nell'Accordo quadro. L'Aggiudicatario, **entro il giorno 15** di ciascun trimestre potrà emettere la fattura relativa al trimestre precedente, qualora la verifica di conformità abbia avuto esito positivo; le fatture emesse, pertanto, dovranno:

- recare l'indicazione puntuale dei servizi svolti, così come da Piano Operativo,
- essere corredate del/i verbale/i di verifica di conformità cui si riferiscono i servizi fatturati,
- essere corredate del relativo Rendiconto delle risorse.

Come riportato al precedente paragrafo 5.3.1, i servizi potranno essere erogati sia in modalità "continuativa" sia in modalità "progettuale".

Per le attività per le quali è prevista l'esecuzione "a tempo e spesa" (modalità continuativa), il corrispettivo è determinato sulla base della rendicontazione delle figure professionali, come risultante dal "Piano Operativo", dallo "Stato di avanzamento" e dal "Rendiconto risorse" approvati dall'Amministrazione, e delle tariffe unitarie.

Per le attività per le quali è richiesto un impegno "a corpo" (modalità progettuale), il corrispettivo verrà determinato sulla base del "Piano Operativo", dello "Stato di avanzamento", del "Rendiconto risorse", della composizione del gruppo di lavoro e delle tariffe unitarie.

6.1.6 Modalità di consegna

Tutta la documentazione dovrà essere prodotta in formato elettronico, anche nel formato sorgente dei singoli tool utilizzati, e se richiesto, su CD/DVD/hard disk esterno non riscrivibili e in formato cartaceo.

Tutti i prodotti consegnati su CD/DVD/ hard disk esterno o in via telematica dovranno essere esenti da virus.

La consegna dovrà avvenire tramite posta elettronica, agli indirizzi che saranno indicati dall'Amministrazione. Nel caso in cui la documentazione sia richiesta su CD/DVD/ hard disk esterno, questi ultimi dovranno essere accompagnati dalla lettera di consegna. La data di invio tramite posta elettronica e della lettera di consegna saranno le date utilizzate ai fini del calcolo degli indicatori di qualità per l'applicazione delle penali di cui al par. 6.3.

Tutto il materiale prodotto in esecuzione dell'affidamento sarà di esclusiva proprietà dell'Amministrazione, che potrà disporne liberamente.

6.2 Indicatori di qualità per l'applicazione delle penali

Nell'ambito dell'affidamento sono definiti specifici "indicatori di qualità" cui è legata, nel caso di superamento del valore soglia, l'applicazione di penali, così come previsto al paragrafo 6.3.

L'Aggiudicatario è tenuto a rendicontare i risultati della misurazione di tutti gli indicatori di qualità per tutta la durata contrattuale attraverso la predisposizione del Rapporto degli indicatori di qualità, di cui al precedente paragrafo 6.1.4.

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



IQ01 – Sostituzione del personale su richiesta dell'Amministrazione

Con questo indicatore si misurano le risorse di cui si dispone la sostituzione poiché ritenute non adeguate dall'Amministrazione.

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Utilizzo delle Risorse
Aspetto da valutare	Numero di risorse sostituite, poiché ritenute non adeguate dall'Amministrazione		
Unità di misura	Risorsa sostituita	Fonte dati	Lettere/email/verbali/Offerta tecnica/CV/Piano operativo/Capitolato tecnico
Periodo di osservazione	Semestrale		
Dati elementari da rilevare	Numero risorse sostituite per ogni semestre della fornitura su richiesta dall'Amministrazione ($Nris_in_{CP}$, $Nris_in_{C.SENIOR}$, $Nris_in_{C.JUNIOR}$)		
Formula per il calcolo della penale	$IQ01 = 2 * Nris_in_{CP} + Nris_in_{C.SENIOR} + Nris_in_{C.JUNIOR} + Nris_in_{SPECIALISTA}$		
Valore di soglia	1		
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui $IQ01 > 1$		
Eccezioni	Cause di forza maggiore		

IQ02 – Sostituzione del personale su iniziativa dell'Aggiudicatario – Profilo "Consulente Senior" e/o "Consulente Junior"

Con questo indicatore si misurano le sostituzioni del personale eseguite dall'Aggiudicatario.

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Utilizzo delle Risorse
Aspetto da valutare	Numero di risorse sostituite su iniziativa dell'Aggiudicatario ("Consulente Senior e/o "Consulente Junior")		
Unità di misura	Risorsa sostituita	Fonte dati	Lettere/email/verbali/Offerta tecnica/CV/Piano operativo/Capitolato tecnico
Periodo di osservazione	Semestrale		
Dati elementari da rilevare	Numero risorse sostituite per ogni semestre della fornitura su iniziativa dell'Aggiudicatario ($Nris_sost_{C.SENIOR}$, $Nris_sost_{C.JUNIOR}$)		
Formula per il calcolo della penale	$IQ02 = Nris_sost_{C.SENIOR} + Nris_sost_{C.JUNIOR}$		
Valore di soglia	2		

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui IQ02>2
Eccezioni	Cause di forza maggiore

IQ03 – Sostituzione del personale su iniziativa dell'Aggiudicatario – Profilo “Capo Progetto” e/o “Specialista”

Con questo indicatore si misurano le sostituzioni del personale eseguite dall'Aggiudicatario.

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Utilizzo delle Risorse
Aspetto da valutare	Numero di risorse sostituite su iniziativa dell'Aggiudicatario ("Capo Progetto" e/o "Specialista")		
Unità di misura	Risorsa sostituita	Fonte dati	Lettere/email/verbali/Offerta tecnica/CV/Piano operativo/Capitolato tecnico
Periodo di osservazione	Semestrale		
Dati elementari da rilevare	Numero risorse sostituite per ogni semestre della fornitura su iniziativa dell'Aggiudicatario (<i>Nris_sost_{CP}</i> , <i>Nris_sost_{SPEC}</i>)		
Formula per il calcolo della penale	$IQ03 = Nris_sost_{CP} + Nris_sost_{SPEC}$		
Valore di soglia	0		
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui IQ03>0		
Eccezioni	Cause di forza maggiore		

IQ04 – Tempestività nella sostituzione di personale – Profilo “Consulente Senior” e/o “Consulente Junior”

Con questo indicatore si misura la tempestività di inserimento di nuove risorse a fronte di una richiesta di sostituzione, da parte dell'Amministrazione, di risorse già impiegate nella fornitura.

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Efficienza temporale
Aspetto da valutare	Tempo trascorso tra la richiesta dell'Amministrazione e l'inserimento della risorsa ("Consulente Senior e/o "Consulente Junior").		
Unità di misura	Giorno lavorativo	Fonte dati	Email, verbali, PO, Consuntivo Attività (Rendiconto delle risorse)
Periodo di osservazione	Ad evento		

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Dati elementari da rilevare	Data della Richiesta di una nuova risorsa (<i>Data_rich_risorsa</i>) Data di Inserimento della nuova risorsa (<i>Data_inser_risorsa</i>)
Formula per il calcolo della penale	$IQ04 = Data_inser_risorsa - Data_rich_risorsa - N_{giornate\ non\ lavorative\ intercorse}$
Valore di soglia	5
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui $IQ04 > 5$
Eccezioni	Cause di forza maggiore

IQ05 – Tempestività nella sostituzione di personale – Profilo “Capo Progetto” e/o “Specialista”

Con questo indicatore si misura la tempestività di inserimento di nuove risorse a fronte di una richiesta di sostituzione, da parte dell’Amministrazione, di risorse già impiegate nella fornitura.

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Efficienza temporale
Aspetto da valutare	Tempo trascorso tra la richiesta dell’Amministrazione e l’inserimento della risorsa (“Capo Progetto” e/o “Specialista”)		
Unità di misura	Giorno lavorativo	Fonte dati	Email, verbali, PO, Consuntivo Attività (Rendiconto delle risorse)
Periodo di osservazione	Ad evento		
Dati elementari da rilevare	Data della Richiesta di una nuova risorsa (<i>Data_rich_risorsa</i>) Data di Inserimento della nuova risorsa (<i>Data_inser_risorsa</i>)		
Formula per il calcolo della penale	$IQ05 = Data_inser_risorsa - Data_rich_risorsa - N_{giornate\ non\ lavorative\ intercorse}$		
Valore di soglia	10		
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui $IQ05 > 10$		
Eccezioni	Cause di forza maggiore		

IQ06 – Tempestività nella consegna dei prodotti della fornitura

Con questo indicatore si conteggiano i prodotti consegnati nei tempi previsti dal PO, rispetto al numero totale di documenti consegnati (secondo quanto disciplinato nel par. XXX del presente Capitolato).

Caratteristica	Efficienza	Sotto-caratteristica	Efficienza temporale
Aspetto da valutare	Numero di prodotti consegnati entro i tempi previsti dal PO approvato		
Unità di misura	Punto percentuale	Fonte dati	PO
Periodo di osservazione	Semestrale		

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l’esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell’Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall’Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Dati elementari da rilevare	Numero di prodotti consegnati entro i tempi previsti dall'ultimo PO (<i>Nprodotti_nei tempi</i>) Numero totale di prodotti previsti dall'ultimo PO (<i>Nprodotti</i>)
Formula per il calcolo della penale	$IQ\ 06 = \frac{Nprodotti_nei\ tempi}{Nprodotti} \times 100$
Regole di arrotondamento	Il risultato della misura va arrotondato: - al punto % per difetto se la prima cifra decimale è < 5 - al punto % per eccesso se la prima cifra decimale è ≥ 5
Valore di soglia	95%
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui IQ06 < 95%
Eccezioni	Cause di forza maggiore

IQ07 – Prodotti consegnati non affetti da rilievi critici

Con questo indicatore si misura la quantità di prodotti consegnati, secondo quanto previsto dal PO, non affetti da rilievi critici e, pertanto, accettati dall'Amministrazione; con "rilievi critici" si intendono i rilievi che impediscono l'approvazione finale di un prodotto o la sua fruizione (a titolo esemplificativo e non esaustivo, il non rispetto completo dei requisiti stabiliti nella fase di definizione dell'intervento, totale mancanza della trattazione di un argomento previsto).

Caratteristica	Funzionalità	Sotto-caratteristica	Adeguatezza
Aspetto da valutare	Numero di prodotti consegnati non affetti da rilievi critici		
Unità di misura	Punto percentuale	Fonte dati	Lettere/email, verbali di approvazione o di non approvazione di prodotti
Periodo di osservazione	Semestrale		
Dati elementari da rilevare	Numero di prodotti consegnati/riconsegnati non affetti da rilievi critici (<i>Nprodotti_no_rc</i>) Numero di prodotti consegnati/riconsegnati (<i>Nprodotti</i>) <u>Vanno considerati tutti i prodotti previsti dall'ultimo PO approvato.</u>		
Formula per il calcolo della penale	$IQ\ 07 = \frac{Nprodotti_no_rc}{Nprodotti} \times 100$		
Regole di arrotondamento	Il risultato della misura va arrotondato: - al punto % per difetto se la prima cifra decimale è < 5 - al punto % per eccesso se la prima cifra decimale è ≥ 5		

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Valore di soglia	95%
Azioni contrattuali	Penale nel caso in cui IQ07 < 95%
Eccezioni	Cause di forza maggiore

6.3 Penali

Le eventuali inadempienze alle prescrizioni del presente capitolato, risultanti dalle verifiche e dai controlli effettuati e di cui al precedente paragrafo, possono dar luogo all'applicazione delle seguenti penali con riferimento a ciascuna infrazione riscontrata, fatto salvo il risarcimento del maggior danno:

- Indicatore di qualità "IQ01 – Sostituzione del personale su richiesta dell'Amministrazione" – per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo semestrale dovuto;
- Indicatore di qualità "IQ02 – Sostituzione del personale su iniziativa dell'Aggiudicatario – Profilo Consulente Senior e/o Consulente Junior" per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo semestrale dovuto;
- Indicatore di qualità "IQ03 – Sostituzione del personale su iniziativa dell'Aggiudicatario – Profilo Capo Progetto" e/o "Specialista" per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo semestrale dovuto;
- Indicatore "IQ04 – Tempestività nella sostituzione del personale – Profilo "Consulente Senior" e/o "Consulente Junior" - per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo mensile dovuto;
- Indicatore "IQ05 – Tempestività nella sostituzione del personale – Profilo "Capo Progetto" e/o "Specialista" - per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo mensile dovuto;
- Indicatore di qualità "IQ06 – Tempestività nella consegna dei prodotti della fornitura" per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo semestrale dovuto;
- Indicatore di qualità "IQ07 – Prodotti consegnati non affetti da rilievi critici" per ogni unità di scostamento rispetto al valore soglia, l'Amministrazione applicherà una penale pari allo 0,3‰ (zerovirgolatrepermille) del valore del corrispettivo semestrale dovuto;

Classificazione del documento: Consip Public

Gara a procedura aperta ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., suddivisa in due lotti, finalizzata alla conclusione - in relazione a ciascun lotto - di un Accordo Quadro, avente ad oggetto i servizi di supporto e assistenza tecnica per l'esercizio e lo sviluppo della funzione di audit dell'Organismo Indipendente di audit del PNRR, dei Programmi 2021/2027 cofinanziati dall'Unione Europea e quelli della Cooperazione Territoriale – ID 2600



Altre penali

L'Amministrazione potrà altresì applicare ulteriori penali nei casi di seguito indicati.

IPOTESI INADEMPIMENTO SANZIONATO CON PENALE		VALORE DELLA PENALE
1	Ritardo nella pianificazione del kick off a seguito della stipula del Ordinativo	200€ per ogni giorno lavorativo di ritardo rispetto ai termini previsti nel Capitolato (rif. par. 5.3.2)
2	Ritardo nella presentazione della documentazione di rendicontazione	100€ per ogni giorno lavorativo di ritardo rispetto ai termini previsti nel Capitolato (rif. par. 6.1.5)
3	Ritardo nella sostituzione della figura dello Specialista nel caso di richiesta da parte dell'Amministrazione del possesso di una diversa e nuova competenza	100€ per ogni giorno solare di ritardo rispetto ai termini previsti nel Capitolato (rif. par. 5.2) oppure entro il termine migliorativo eventualmente offerto in gara
4	Mancato rispetto dell'impegno ad utilizzare risorse con esperienza specifica maturata nell'ambito di attività di supporto specialistico alle Autorità di Audit per un numero di risorse superiore al 50% del totale delle figure professionali inserite all'interno del Gruppo di lavoro previsto per ciascun Ordine di Acquisto	50€ per ogni giorno solare e per ciascuna delle risorse per le quali il Fornitore non rispetta l'impegno offerto in sede di gara

L'applicazione di tutte le penali di cui sopra avviene anche mediante prelievo dalla cauzione definitiva.