

GECA 20/2024 LOTTO 1 - CIG B4E6D7D950  
SERVIZIO DI REVISIONE CONTABILE DEI PROGETTI DEL PR FSE+ 2021-2027

SCHEDA ANALITICA DI VALUTAZIONE E ATTRIBUZIONE PUNTEGGI

CRITERI DI VALUTAZIONE			RTI Deloitte & Touche Spa/D.T.M. S.R.L. (Raggruppamento temporaneo di imprese)	RTI costituendo KPMG Adv - KPMG S.p.A. - Ria Grant Thornton S.p.A. (Raggruppamento temporaneo di imprese)	AUDIREVI	LIPARA AGATINO	ACG AUDITING & CONSULTING GROUP S.r.l.
A. Efficacia dell'offerta tecnica: ➤ massimo 40 punti	<b>A.1 Livello di analisi e di comprensione del contesto programmatico, procedurale, funzionale, di riferimento e corretto inquadramento dei servizi offerti nel contesto individuato: massimo 5 punti</b>		L'analisi svolta descrive gli elementi del servizio corredati dalle fasi delle attività in maniera sufficiente. Tuttavia, non risulta particolareggiato il contesto di riferimento.	L'analisi svolta è puntuale e dettagliata, consentendo di rilevare una corretta descrizione dei servizi offerti, una buona conoscenza della programmazione comunitaria e delle principali misure poste in essere da Regione Lombardia.	L'analisi svolta descrive in maniera generica i servizi offerti e l'analisi del contesto quindi risulta non pienamente sufficiente.	L'analisi svolta descrive sommariamente i servizi offerti e risulta carente dal punto di vista dell'inquadramento del contesto quindi risulta non pienamente sufficiente.	L'analisi svolta relativamente al contesto programmatico è ottimamente descritta. Dal punto di vista procedurale e funzionale l'offerta tecnica è dettagliata e consente di rilevare una corretta descrizione dei servizi offerti in particolare in riferimento alle misure adottate da Regione Lombardia e dei relativi destinatari.
		PUNTI MAX	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio
		5,00	0,600,600,600,600,643,21	0,800,800,800,800,864,29	0,400,400,400,400,432,14	0,400,400,400,400,432,14	1,000,801,000,931,005,00
	<b>A.2 Articolazione delle attività proposte rispetto a quanto riportato nel paragrafo “Attività, prodotti e relative tempistiche”: massimo 20 punti, così ripartiti: • misure operative proposte per ottimizzare i tempi di presa in carico dei singoli controlli e di avvio delle verifiche amministrativo-contabili: massimo 10 punti</b>		L'articolazione delle attività, i prodotti proposti e la tempistica sono discretamente descritti.	L'articolazione delle attività e i prodotti proposti sono dettagliati. Emerge una buona programmazione del flusso di attività e delle relative tempistiche.	L'articolazione delle attività proposte e i prodotti sono sommariamente descritti. Le tempistiche non sono indicate in maniera puntuale.	L'articolazione delle attività proposte e i prodotti sono sufficientemente descritti. Le tempistiche non sono riportate dettagliatamente.	L'articolazione delle attività e i prodotti proposti sono descritti in maniera ottimale. Le tempistiche sono indicate in maniera puntuale e dettagliata.
		PUNTI MAX	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio
		10,00	0,700,700,700,700,707,00	0,800,800,800,800,808,00	0,400,400,400,400,404,00	0,600,600,600,600,606,00	1,001,001,001,001,0010,00
	<b>A.2 Articolazione delle attività proposte rispetto a quanto riportato nel paragrafo “Attività, prodotti e relative tempistiche”: massimo 20 punti, così ripartiti: • gestione esecutiva del servizio proposto, anche in termini di strumenti innovativi e/o tecnologici utilizzati e di tempistiche per la conclusione delle attività relative ad ogni controllo: massimo 10 punti</b>		La proposta relativa alla gestione esecutiva si basa su un approccio integrato che combina metodologie tradizionali con soluzioni digitali che contengono particolari elementi di innovazione con riferimento alla dotazione tecnologica e agli strumenti innovativi proposti.	La proposta relativa alla gestione esecutiva individua un'articolazione delle attività dettagliata e articolata, con buona programmazione del flusso di attività e controllo della qualità. Sono indicate discrete soluzioni con riferimento alla dotazione tecnologica e agli strumenti innovativi proposti.	La proposta relativa alla gestione esecutiva si avvale di una metodologia per fasi con una dotazione tecnologica di base in cui non si rileva particolare innovatività.	La proposta relativa alla gestione esecutiva fa riferimento a fasi di lavoro e milestones, mentre la dotazione tecnologica è di base in cui non si rileva particolare innovatività.	La proposta relativa alla gestione esecutiva è suddivisa per fasi ben articolate e descritte in dettaglio anche con riferimento alle tempistiche, al coordinamento e alla verifica delle prestazioni. Nell'offerta si individuano delle buone soluzioni con riferimento alla dotazione tecnologica e agli strumenti innovativi proposti.
		PUNTI MAX	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio
		10,00	0,800,800,800,801,0010,00	0,800,800,700,770,969,58	0,600,600,600,600,757,50	0,600,600,600,600,757,50	0,800,800,800,801,0010,00
	<b>A.3 livello di rispondenza funzionale delle soluzioni operative e metodologiche individuate per l'erogazione del servizio: massimo 15 punti, così ripartiti: • soluzioni proposte per la gestione di eventuali criticità nonché per la gestione delle tempistiche anche in riferimento ai picchi di lavoro che si verificano per i flussi di presentazione delle rendicontazioni: massimo 10 punti</b>		Il servizio proposto prevede una discreta modalità organizzativa per rispondere a criticità e picchi di lavoro.	Il servizio proposto prevede una buona modalità organizzativa idonea per rispondere a criticità e picchi di lavoro.	Il servizio proposto prevede una modalità organizzativa in cui non sono esplicitate particolari azioni da porre in essere per rispondere a criticità e picchi di lavoro.	Il servizio proposto prevede una sufficiente modalità organizzativa per far fronte eventuali criticità e picchi di lavoro attraverso un'intercambiabilità e collaborazione tra i team di lavoro.	Il servizio proposto prevede una buona modalità organizzativa idonea per rispondere a criticità e picchi di lavoro.
		PUNTI MAX	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio
		10,00	0,700,700,700,700,888,75	0,800,800,800,801,0010,00	0,200,200,200,200,252,50	0,600,600,600,600,757,50	0,800,800,800,801,0010,00
	<b>A.3 livello di rispondenza funzionale delle soluzioni operative e metodologiche individuate per l'erogazione del servizio: massimo 15 punti, così ripartiti: • strumenti proposti per il monitoraggio delle attività contrattuali, nonché per il trasferimento di informazioni e dati sui controlli all'AdG: massimo 5 punti.</b>		L'attività di monitoraggio è ben descritta mediante l'utilizzo di cruscotti e applicativi informatici.	L'attività di monitoraggio è descritta in maniera ottimale mediante un sistema di monitoraggio caratterizzato da cruscotti, Key Performance Indicators (KPI) nonché specifici applicativi informatici.	L'attività di monitoraggio è sommariamente descritta anche attraverso l'utilizzo di relazioni periodiche.	L'attività di monitoraggio è sommariamente descritta mediante la previsione di strumenti di monitoraggio e incontri sullo stato di attuazione del servizio.	L'attività descritta si avvale di una metodologia che consente un monitoraggio costante dello stato delle singole verifiche anche mediante l'utilizzo di applicativi di project management.
		PUNTI MAX	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio	C1C2C3mediaCorrettivo lett. c)Punteggio
		5,00	0,800,700,800,770,773,83	1,001,001,001,001,005,00	0,600,400,600,530,532,67	0,600,600,400,530,532,67	0,800,800,800,800,804,00
	<b>B.1 Numero di incarichi eseguiti dal gruppo di lavoro negli ultimi 10 anni, aventi per oggetto servizi di revisione contabile in relazione al Fondo Sociale Europeo, entro un massimo di 30 esperienze (massimo 15 punti con calcolo proporzionale)</b>		Incarichi dichiarati in sede di offerta: 16	Gli incarichi dichiarati in sede di offerta raggiungono il numero massimo indicato nei documenti di gara.	Nell'offerta non vengono dichiarati incarichi e dall'esame dei CV non è possibile evincere gli incarichi precedentemente svolti.	Dai CV si evidenzia un'esigua esperienza, negli ultimi 10 anni, avente ad oggetto i servizi di revisione contabile in relazione al Fondo Sociale Europeo (5 incarichi evincibili dall'analisi dei CV) .	Gli incarichi dichiarati in sede di offerta raggiungono il numero massimo indicato nei documenti di gara.
		PUNTI MAX	Punteggio		Punteggio		Punteggio
		15,00	8,00		15,00		15,00

B. Caratteristiche funzionali ed operative del gruppo di lavoro richiesto	B.2 Adeguatezza dell'articolazione del gruppo di lavoro in rapporto alle competenze richieste e ai volumi di impegno previsti: massimo 5 punti.		Il gruppo di lavoro evidenzia esperienza come revisori legali e contabili relativamente all'oggetto della gara. La valutazione dei volumi di impegno previsti è valutata sufficientemente inconsiderazion alla ristretta numerosità del gruppo di lavoro.						Il gruppo di lavoro presenta una consolidata esperienza come revisori legali e contabili e relativamente all'oggetto della gara. La valutazione dei volumi di impegno previsti è valutata positivamente anche rispetto alla numerosità del gruppo di lavoro.						Dai CV non è possibile evincere una specifica e diretta esperienza nell'oggetto della gara.						Il gruppo di lavoro risulta esiguo e dai CV non si rileva un'adeguata esperienza a valere del Fondo Sociale Europeo.						Il gruppo di lavoro presenta una consolidata esperienza in materia di revisione legale contabile e relativamente all'oggetto della gara, risulta inoltre essere ben strutturato ed articolato. La valutazione dei volumi di impegno previsti è valutata ottimamente anche rispetto alla numerosità del gruppo di lavoro.					
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media	Correttivo lett. c)	Punteggio	C1	C2	C3	media	Correttivo lett. c)	Punteggio	C1	C2	C3	media	Correttivo lett. c)	Punteggio	C1	C2	C3	media	Correttivo lett. c)	Punteggio	C1	C2	C3	media	Correttiv o lett. c)	Punteggio
		5,00	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	3,00	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	5,00	
C. L'offerente è una micro, piccola o media impresa, oppure - nel caso di un consorzio o un raggruppamento di imprese (anche costituendo) - almeno uno dei componenti è una micro, piccola o media impresa: 5 punti (CRITERIO TABELLARE);			Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Non presente autocertificazione.						Non presente autocertificazione.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.					
		PUNTI MAX	Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio					
		5,00	5,00						5,00						0,00						0,00						5,00					
D. Possesso delle seguenti certificazioni: massimo 5 punti	Certificazione ISO 9001 in corso di validità nell'ambito dei servizi di revisione contabile: 2,5 punti		Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Negli atti dell'offerta tecnica non sono presenti dichiarazioni o certificazioni.						Negli atti dell'offerta tecnica non sono presenti dichiarazioni o certificazioni.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.					
		PUNTI MAX	Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio					
		2,50	2,50						2,50						0,00						0,00						2,50					
	Certificazione rilasciata a fronte della norma ISO/IEC 27001:2022 oppure dell'edizione 2013 della norma, in relazione alla Sicurezza delle Informazioni: 2,5 punti		Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.						Negli atti dell'offerta tecnica non sono presenti dichiarazioni o certificazioni.						Negli atti dell'offerta tecnica non sono presenti dichiarazioni o certificazioni.						Dichiarato in sede di Offerta Tecnica.					
		PUNTI MAX	Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio						Punteggio					
		2,50	2,50						2,50						0,00						0,00						2,50					
PUNTEGGIO TOTALE		70,00	53,80						65,87						18,81						29,31						69,00					