

GECA 3/2026 - GARA EUROPEA A PROCEDURA APERTA PER L'APPALTO DEL SERVIZIO DI SUPPORTO ALL'UNITÀ ORGANIZZATIVA DIREZIONE ORGANISMO PAGATORE REGIONALE (OPR) NELLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ DI INTERNAL AUDITING - CIG BA8B2C28AD						
SCHEDA ATTRIBUZIONE PUNTEGGI						
CRITERIO	PARAMETRO DI VALUTAZIONE	PUNTI MAX	FORVIS MAZARS S.P.A.			
1. Efficacia dell'offerta tecnica in termini di obiettivi, fasi, tempistiche di massima ed aspetti operativi, metodologici e di contesto, così ripartiti: (max 25 punti) DISCREZIONALE	1.1 Livello di analisi e di comprensione del contesto programmatico, procedurale, e corretto inquadramento dei servizi offerti nel contesto individuato: max 10 punti - DISCREZIONALE		Il livello di analisi e di comprensione del contesto programmatico, procedurale e l'inquadramento dei servizi offerti, nel contesto individuato, risulta sufficientemente completo. La proposta risulta complessivamente sufficiente in quanto l'analisi dei servizi offerti e la metodologia di lavoro proposta sono coerenti e ben strutturati in relazione a quanto richiesto dall'oggetto del servizio, seppure si rilevi una imprecisione relativa ai riferimenti normativi dei regolamenti riferibili alla programmazione comunitaria cui attiene l'oggetto del servizio.			
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media Punteggio
		10,00	0,60	0,60	0,60	0,60 6,00
	1.2 Livello di rispondenza funzionale delle soluzioni operative e metodologiche individuate per l'erogazione del servizio: max 10 punti - DISCREZIONALE		Il livello di rispondenza funzionale delle soluzioni operative e metodologiche individuate per l'erogazione del servizio risulta sufficientemente sviluppato. In particolar modo, la proposta contiene una descrizione adeguata e completa delle fasi operative e delle relative soluzioni metodologiche e sono descritte chiaramente le attività da svolgere e le rispettive responsabilità della struttura di Audit e del Fornitore. La proposta risulta complessivamente, per tali motivi, più che sufficiente in termini di funzionalità ed operatività, tuttavia non sviluppa in modo approfondito la metodologia di campionamento e il controllo degli organismi delegati.			
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media Punteggio
		10,00	0,60	0,60	0,60	0,60 6,00
	1.3 Efficacia delle soluzioni proposte per la gestione di picchi di lavoro: max 5 punti - DISCREZIONALE		La metodologia proposta per la gestione dei picchi di lavoro e la risoluzione delle eventuali problematiche emerse risulta e chiara e ben articolata. In particolare, viene proposto un sistema strutturato per la gestione delle richieste di cambiamento, che possono generare picchi, articolata in fasi, dalla loro individuazione fino alla chiusura del processo. La proposta risulta, pertanto, complessivamente buona e adeguata alle esigenze specifiche del servizio in oggetto.			
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media Punteggio
		5,00	0,80	0,80	0,80	0,80 4,00
2. Case History (max 20 punti) DISCREZIONALE: qualità complessiva e coerenza degli elaborati proposti, rispetto alla casistica individuata al punto 2 del paragrafo “Contenuti offerta tecnica” e in conformità alle disposizioni del Manuale di controllo interno di OPR - max 20 punti - DISCREZIONALE			Il Case History ha correttamente recepito e analizzato le attività richieste dalla scheda tecnica, in relazione ad un intervento non soggetto al Sistema Integrato di Gestione Controllo (SIGC) ma finanziato dai fondi agricoli dell'Unione Europea (FEAGA, FEASR). La proposta risulta, infatti, ben articolata, adeguata e completa nella mappatura del processo e nella descrizione delle fasi operative, seppure non identifichi completamente le fasi amministrative del pagamento (istruttoria, autorizzazione, contabilizzazione e esecuzione) e non sviluppi in modo approfondito la metodologia di campionamento (identificazione dei fattori per la selezione della quota rischio del campione e dei relativi pesi); nel complesso, l'elaborato presentato descrive in maniera esaustiva e dettagliata tutti i deliverable e gli output di ogni fase dell'Audit. Il prodotto presentato, nella sua interezza, risulta buono e ben declinato nella produzione di una bozza di effettivo intervento di audit individuata alla tipologia di attività n. 3 della Scheda tecnica del servizio.			
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media Punteggio
		20,00	0,80	0,80	0,80	0,80 16,00
3. Modalità di trasferimento del know how (max 5 punti) DISCREZIONALE: efficacia delle modalità operative proposte, con particolare riferimento ai risultati attesi - max 5 punti - DISCREZIONALE			La modalità di trasferimento del know how risulta ottimamente strutturata in termini di efficacia delle proposte operative, con particolare riferimento alle modalità formative, agli strumenti operativi e agli strumenti di valutazione. Si evidenzia, in particolare, la proposta della sessione finale di riepilogo per consolidare i contenuti trasferiti e chiarire dubbi residui, con la previsione di un report finale. La proposta risulta, pertanto, nel complesso ottima.			
		PUNTI MAX	C1	C2	C3	media Punteggio
		5,00	1,00	1,00	1,00	1,00 5,00
4. Caratteristiche dell'offerente (max 15 punti) - TABELLARE, così ripartiti:	4.1 Possesso della certificazione ISO 9001 in corso di validità nell'ambito dei servizi di revisione contabile: 2,5 punti - TABELLARE		L'operatore risulta in possesso della certificazione richiesta			
		PUNTI MAX	PUNTI			
		2,50	2,50			
	4.2 Possesso della 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 - TABELLARE		L'operatore risulta in possesso della certificazione richiesta			
		PUNTI MAX	PUNTI			
		2,50	2,50			
	4.3 Possesso della certificazione di parità di genere UNI/PDR 125_2022: 5 punti -TABELLARE		L'operatore risulta in possesso della certificazione richiesta			
		PUNTI MAX	PUNTI			
		5,00	5,00			
	4.4 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 - TABELLARE In caso di consorzi o RTI, la certificazione - ai fini dell'attribuzione del punteggio - deve essere posseduta da almeno uno dei componenti.		L'operatore non dichiara di essere una micro, piccola o media impresa			
		PUNTI MAX				
		5,00	0,00			
5. Impegno all'erogazione dei seguenti servizi aggiuntivi (max 5 punti) - TABELLARE, così ripartiti:	5.1 Analisi funzionale per l'informatizzazione dei controlli effettuati dall'Internal Audit OPR, da produrre entro il 31/12/2027 - 3 punti - TABELLARE		L'Operatore si impegna all'erogazione del servizio richiesto			
		PUNTI MAX	PUNTI			
		3,00	3,00			
	5.2 Sudio di fattibilità sull'impiego di strumenti di Intelligenza Artificiale, da produrre entro il 31/12/2028 - 2 punti -TABELLARE		L'Operatore si impegna all'erogazione del servizio richiesto			
		PUNTI MAX	PUNTI			
		2,00	2,00			
PUNTEGGIO TOTALE	PUNTEGGIO TOTALE	70,00	52,00			

I coefficienti applicabili dai commissari sono i seguenti:
Giudizio ottimo: coefficiente 1
Giudizio buono: coefficiente 0,80
Giudizio discreto: coefficiente 0,70
Giudizio sufficiente: coefficiente 0,60
Giudizio non pienamente sufficiente: coefficiente 0,40
Giudizio scarso: coefficiente 0,20
Giudizio assolutamente insufficiente: coefficiente 0

