

ORIGINALE ☐

COPIA ☐

IL DIRETTORE GENERALE

Deliberazione n. 1573 del 23-09-2021

PUBBLICAZIONE

Dichiarazione di conformità alla vigente normativa in materia di trattamento dei dati personali.

Premesso che il Regolamento UE 2016/679 e il D.l.vo 196/2003 e ss.mm.ii. contengono principi e prescrizioni per il trattamento dei dati personali, anche con riferimento alla loro "diffusione", il Proponente la presente deliberazione dichiara di aver valutato la rispondenza del testo, compreso degli eventuali allegati, destinato alla diffusione per il mezzo dell'Albo Pretorio alle suddette prescrizioni e ne dispone la pubblicazione nei modi di legge.

(firma del proponente)

OGGETTO: Procedura negoziata, tramite RDO per affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrative contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione
INDIZIONE e approvazione atti di gara.

ATTESTATO PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio il giorno:

29 SET. 2021

ai sensi dell'art.124 c.1 D.L.vo 267/2000, per giorni 15

*Il Responsabile Ufficio
Delibere e Determine*

[Firma]

DICHIARAZIONE DI REGOLARITÀ CONTABILE:

il presente atto trova copertura sul Conto/i economico/i :

n. 5020201150 del Bilancio 2021

n. del

n. del

In presenza di fattura di importo superiore a € 5.000,00 prima dell'emissione del relativo mandato di pagamento l'UOC Contabilità Generale effettuerà il controllo "Agenzia delle Entrate"

Il Direttore U.O.C. Contabilità Generale

[Firma]

☒ Il presente provvedimento è reso immediatamente esecutivo.

IL DIRETTORE GENERALE

Dr.ssa Maria Morgante

[Firma]

PROPOSTA DI DELIBERA

Oggetto: Procedura negoziata, tramite RDO per affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione INDIZIONE e approvazione atti di gara.

L'avv.to Raffaele Petrosino, in qualità di Direttore f.f. dell'U.O.C. Provveditorato

PREMESSO CHE:

- il D. Lgs 118 del 23/06/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" dispone che gli Enti del Servizio Sanitario regionale devono garantire la certificabilità dei propri dati di Bilancio;
- con nota prot. 102/DG dell'8/01/2021 ad oggetto "Siac: Percorso Attuativo certificabilità di Bilancio / Ricognizione Fondo Contenzioso" il Direttore Amministrativo e il Direttore Generale della ASL Avellino evidenziavano la necessità di garantire la Certificabilità del Bilancio entro i termini previsti dalla delibera 1600 del 27/11/2020;
- con nota prot. 297/ROOA del 23/07/2021 il Referente aziendale per la Cabina di Regia P.A.C. ha trasmesso all' UOC Provveditorato il Capitolato per l'affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e di affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;
- che il Documento di gara di cui innanzi quantifica in 610 giornate/uomo l'erogazione del servizio in oggetto, da svolgersi in 12 mesi per un spesa stimata in € 210.450,00 oltre IVA;

VISTO l'art. 61-comma g) della L.R.C. 5 del 29/06/2021 che dispone che per le procedure di acquisto relative a categorie merceologiche diverse da quelle inserite nel DPCM66/2014 non è necessario acquisire la preventiva autorizzazione della SO.RE.SA. spa, fermo restando gli obblighi di comunicazione delle procedure aggiudicate;

RITENUTO:

- di indire, ai sensi dell'art. 36-comma 2 lettera b) del D. Lgs. 50/2017 così come modificato dalla 108/2021-Art. 51, una procedura negoziata a mezzo piattaforma MePA, nella modalità della RDO con invito rivolto ad operatori abilitati e iscritta al bando SERVIZI/Supporto Specialistico, per l'affidamento del Servizio di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e di affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;
- di stabilire che la procedura di gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art. 95 comma 3 del medesimo D. Lgs.;
- di nominare il Rup della procedura di gara in discorso, con i compiti e i ruoli previsti dall'art. 31 del D. Lgs. 50/2016 e dalla Delibera ANAC n. 1096 del 26/10/2016-Linee Guida n. 3;

VISTA la normativa vigente in materia ed in particolare:

- la legge regionale della Campania n. 24 del 29/12/2005;
- la L.R. n. 4 del 15/03/2011;
- il D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.;
- il D. Lgs. 19 aprile 2017, n. 56. Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50;
- il D.L. 32/2019 (c.d. Sbloccacantieri);
- la L. 136/2010
- il D.L. 95/2012 convertito dalla legge 135/2012
- il D.M. 30/01/2015

- la Legge di Bilancio 2021;
- la delibera n. 1265 del 30/09/2020 di Adozione Bilancio Preventivo Economico 2021;
- il Regolamento per l'Acquisizione di Beni, Servizi e Lavori adottato con delibera 1660/2017;

DICHIARATA la regolarità giuridico amministrativa della presente proposte di provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nel rispetto delle proprie competenze, funzioni e responsabilità,

DICHIARATA l'insussistenza di conflitto di interessi, anche potenziale, ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90, introdotto dalla Legge 190/2012

DICHIARATO il carattere di congruità della spesa relativo al presente provvedimento e che non sussistono motivi ostativi a procedere, attesa la piena conformità alle disposizioni di legge e ai regolamenti aziendali;

ACQUISITA la dichiarazione di regolarità contabile resa dal Direttore dell'U.O.C. Contabilità Generale con la sottoscrizione della presente proposta.

DATO ATTO CHE:

tutta la documentazione originale a supporto del presente atto è depositata e custodita presso l'U.O.C. proponente

Tutto ciò premesso, argomentato ed attestato, il sottoscritto Direttore

PROPONE AL DIRETTORE GENERALE

l'adozione del presente provvedimento e, nello specifico :

-di indire, ai sensi dell'art. 36-comma 2 lettera b) del D. Lgs. 50/2017 così come modificato dalla 108/2021-Art. 51, una procedura negoziata a mezzo piattaforma MePA, nella modalità della RDO con invito rivolto ad operatori abilitati e iscritta al bando SERVIZI/Supporto Specialistico, per l'affidamento del Servizio di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e di affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;

-di stabilire che la procedura di gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art. 95 comma 3 del Codice degli Appalti;

-di nominare Rup della procedura di cui al punto precedente la sig.ra Martucci Maria, collaboratore amm.vo in servizio presso la UOC Provveditorato, con i compiti e i ruoli previsti dall'art. 31 del D. Lgs. 50/2016 e dalla Delibera ANAC n. 1096 del 26/10/2016-Lince Guida n. 3;

-di approvare gli atti relativi alla procedura di gara in discorso, allegati al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale, e precisamente:

- Disciplinare
- Allegato 1 – DGUE
- Allegato 2 – Integrazione DGUE
- Allegato 3-Mod. Offerta Economica
Lettera di Invito RDO;

-di registrare, ai sensi dell' art. 3 della L. 136/2010, la procedura di cui trattasi sul sito web dell'ANAC ai fini dell'acquisizione del Codice Identificativo Gara: **CIG 888353904C**;

-di determinare in € 210.450,00 oltre IVA la spesa presunta derivante dal presente atto, dichiarando che la stessa presenta i necessari caratteri di congruità;

-di disporre che la spesa presunta di € 210.450,00 oltre IVA verrà imputata al Conto 5020201150- Servizi di assistenza Informatica sui fondi di cui al DCA 94/2013 -annualità 2012- spalmandola sulle Linee di Attività di seguito indicate, giusta nota prot. 132/CP del 14/09/2021:

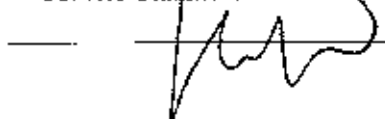
- ✓ Linea Progettuale 5-Sanità Penitenziaria;
- ✓ Linea Progettuale 6 -Attività Motoria Preventiva Malattie Croniche Anziano;
- ✓ Linea Progettuale 7 - Tutela della Maternità e Promozione dell'Appropr. Perc. Nascita;
- ✓ Linea Progettuale 13-Equità in Salute;

-di conferire immediata esecutività al presente provvedimento.

Il funzionario estensore

Maria Morgante

Il Direttore f.f. UOC Provveditorato
Avv.to Raffaele Petrosino



IL DIRETTORE GENERALE

dell'Azienda Sanitaria Locale Avellino, Dott.ssa Maria Morgante, nominato con D.G.R.C. n. 368 del 6/8/2019 e immesso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n.110 del 08/08/2019, coadiuvato dal Direttore Amministrativo, dr.ssa Daniela Capone e dal Direttore Sanitario, dr.ssa Elvira Bianco, ha adottato la seguente delibera:

Vista

la suesposta proposta del Direttore f.f. dell'U.O.C. Provveditorato avente ad oggetto:
Procedura negoziata, tramite RDO per affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione INDIZIONE e approvazione atti di gara.

Preso atto

dell'espressa dichiarazione di regolarità giuridico amministrativa resa dal Direttore f.f. dell'U.O.C. Provveditorato, a seguito della istruttoria dallo stesso effettuata e come dallo stesso attestato ed articolato;

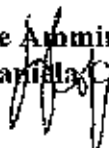
della dichiarazione di regolarità contabile resa dal Direttore dell'U.O.C. Contabilità Generale;
di tutto quanto riportato nella proposta di delibera;

Ritenuto

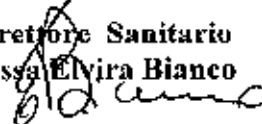
Di prendere atto, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, della suesposta proposta resa dal Direttore f.f. dell'U.O.C. Provveditorato e sulla scorta ed in conformità della stessa;

Con il parere favorevole reso, alla luce di tutto quanto sopra riportato ed attestato dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario con la sottoscrizione della presente proposta di provvedimento;

Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Daniela Capone



Il Direttore Sanitario
Dr.ssa Elvira Bianco



DELIBERA

di prendere atto, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, della suesposta proposta resa dal Direttore dell'U.O.C. Provveditorato e sulla scorta ed in conformità della stessa:

-di indire, ai sensi dell'art. 36-comma 2 lettera b) del D. Lgs. 50/2017 così come modificato dalla 108/2021-Art. 51, una procedura negoziata a mezzo piattaforma MePA, nella modalità della RDO con invito rivolto ad operatori abilitati e iscritta al bando SERVIZI/Supporto Specialistico, per l'affidamento del Servizio di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e di affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;

-di stabilire che la procedura di gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art. 95 comma 3 del Codice degli Appalti;

-di nominare Rup della procedura di cui al punto precedente la sig.ra Martucci Maria, collaboratore amm.vo in servizio presso la UOC Provveditorato, con i compiti e i ruoli previsti dall'art. 31 del D. Lgs. 50/2016 e dalla Delibera ANAC n. 1096 del 26/10/2016-Linee Guida n. 3;

-di approvare gli atti relativi alla procedura di gara in discorso, allegati al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale, e precisamente:

- Disciplinare
 - Allegato 1 – DGUE
 - Allegato 2 – Integrazione DGUE
 - Allegato 3-Mod. Offerta Economica
- Lettera di Invito RDO;

-di registrare, ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010, la procedura di cui trattasi sul sito web dell'ANAC ai fini dell'acquisizione del Codice Identificativo Gara: **CIG 888353904C**;

-di determinare in € 210.450,00 oltre IVA la spesa presunta derivante dal presente atto, dichiarando che la stessa presenta i necessari caratteri di congruità;

-di disporre che la spesa presunta di € 210.450,00 oltre IVA verrà imputata al Conto 5020201150- Servizi di assistenza Informatica sui fondi di cui al DCA 94/2013 -annualità 2012- spalmandola sulle Linee di Attività di seguito indicate, giusta nota prot. 132/CP del 14/09/2021:

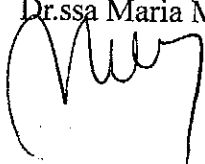
- ✓ Linea Progettuale 5-Sanità Penitenziaria;
- ✓ Linea Progettuale 6 –Attività Motoria Preventiva Malattie Croniche Anziano;
- ✓ Linea Progettuale 7 – Tutela della Maternità e Promozione dell'Appr. Perc. Nascita;
- ✓ Linea Progettuale 13-Equità in Salute;

-di conferire immediata esecutività al presente provvedimento.

-di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale e alla SO.RE.SA spa.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Maria Morgante

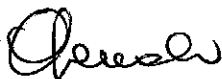


☐ Esecutiva in data _____

INVIO AL COLLEGIO SINDACALE

Prot. n. 839 *del* 29 SET. 2021

*Il Responsabile Ufficio
Delibere e Determine*

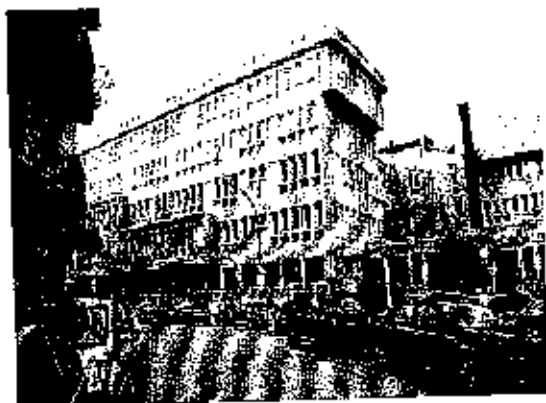
A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Rossi' or similar, written in a cursive style.

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE AVELLINO

Via degli Imbimbo 10/12

83100 Avellino

www.aslavello.it



U.O.C. Provveditorato Via F. Iannaccone, 21
83100 AVELLINO

Direttore f.f. Avv. Raffaele Petrosino

Tel: 0825-164400 interna 2213

Fax: 0825-16440-2295

e-mail: provveditorato@aslavello.it

pec: provveditorato@pec.aslavello.it

Procedura negoziata, ai sensi dell'art.36,co.2
let. b) Dlgs.50/2016 per affidamento dei
servizi di aggiornamento e implementazione
delle procedure amministrativo contabili e
gestionali nell'ambito del percorso attuativo
per la certificabilità (p.a.c.) e affiancamento e
formazione per la loro corretta applicazione

CIG 888353904C

Condizioni Particolari di

RDO N. 2857124

[Handwritten signature]

Procedura telematica di acquisto espletata ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. b) del D.L.vo n. 50/2016 e s.m.i. - RDO n. 2857124 pubblicata sul Mercato Elettronico della P.A.

La presente procedura è disciplinata dalle Regole del Sistema di e-Procurement e dalla Documentazione del Bando di Gara SERVIZI/ Supporto Specialistico (Condizioni Generali di Contratto, Patti di Integrità, Bando di Abilitazione, Capitolato D'Oneri e Capitolati Tecnici).

LE CONDIZIONI GENERALI sono quelle indicate nella RDO n° 2857124 caricata a sistema, che ove non espressamente richiamate nel presente documento, si intendono integralmente assunte e riportate.

A queste si aggiungono le seguenti **CONDIZIONI PARTICOLARI DI RDO** le quali prevarranno in caso di contrasto con quanto previsto dalla Documentazione di Gara.

Altresì, il punto ordinante si riserva la facoltà di non aggiudicare in caso di presentazione di una sola offerta o in caso di sopravvenute ed imprevedibili esigenze aziendali.

1. OGGETTO DELL'APPALTO

La presente procedura di acquisto ha per oggetto l'affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrative contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.a.c.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione, per un periodo di 12 mesi.

L'importo presunto dell'affidamento è pari a € 210.450,00 IVA esclusa per un totale di 610 gg/uomo -- CIG 888353904C.

Le caratteristiche del servizio oggetto di affidamento sono dettagliatamente descritte nel Capitolato Tecnico di gara.

La durata del contratto in corso di esecuzione potrà essere modificata, per il tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione del nuovo contraente ai sensi dell'art. 106, comma 11, del Codice (proroga tecnica). In tal caso il contraente è tenuto all'esecuzione delle prestazioni oggetto del contratto agli stessi - o più favorevoli - prezzi, patti e condizioni o più favorevoli per l'amministrazione contraente.

2. REQUISITI DI PARTECIPAZIONE

Gli operatori economici che intendono partecipare alla gara dovranno indicare mediante compilazione del modello DGUE le Informazioni identificative e generali di cui alla *parte II lettere A, B e C*, nonché il possesso dei requisiti di ammissibilità (**a pena di esclusione**) di ordine generale, di idoneità professionale, di capacità economico - finanziaria e di capacità tecnica di seguito indicati:

- **2.1-assenza dei motivi di esclusione** di cui all'art. 80 del Codice, mediante compilazione della *parte III DGUE* e della autodichiarazione ad integrazione del DGUE;
- **2.2-idoneità professionale** di cui all'art. 83-comma 3: iscrizione nel Registro delle Imprese presso la Camera di Commercio per le attività inerenti l'oggetto della presente procedura, mediante compilazione della *parte IV lettera A DGUE*;
- **2.3-capacità finanziaria e tecnica** di cui all' art. 83 commi 4, 5 e 6:

- il **Fatturato globale di impresa** realizzato negli ultimi tre esercizi finanziari per un importo almeno doppio dell'importo presunto posto a base di gara, mediante compilazione della *parte IV lettera B punto 1a) DGUE*;

- il **Fatturato specifico** relativo a forniture analoghe realizzato negli ultimi tre anni di importo pari o superiore all'importo a base d'asta mediante compilazione della *parte IV lettera B punto 2a) DGUE*

Per le imprese che abbiano iniziato l'attività da meno di tre anni, i requisiti di cui ai punti a) e b) devono essere rapportati al periodo di attività che, comunque, non potrà essere inferiore a un anno.

- **avere eseguito** nell'arco degli ultimi tre anni antecedenti la pubblicazione della presente procedura **almeno 1 contratto di appalto** per fornitura analoga resa a favore di enti della P.P.A.A., mediante compilazione della *parte IV lettera C punto 1b) DGUE*

- possesso della certificazione UNI EN ISO 9001:2015 in corso di validità (o equivalente) rilasciata da organismo di certificazione accreditato ACCREDIA, o da altro ente di accreditamento firmatario degli accordi di mutuo riconoscimento nel settore specifico

È ammessa la partecipazione di Imprese temporaneamente raggruppate o raggruppande nonché di Consorzi di Imprese e di Reti di imprese, in conformità alle disposizioni del Codice degli Appalti; in tal caso compilare la parte II lettera A DGUE-Tabella Forma della partecipazione.

I requisiti richiesti devono essere posseduti da tutti gli operatori economici che partecipano alla gara in raggruppamento o in associazione, anche dalle imprese consorziate esecutrici della prestazione.

Nel caso di mancato possesso dei detti requisiti non si ammetterà il soggetto partecipante alla successiva fase della gara.

3. MEZZI DI PROVA E VERIFICA DEI REQUISITI- SOCCORSO ISTRUTTORIO

Ai fini della dimostrazione circa il possesso dei requisiti di partecipazione alla presente procedura, l'operatore economico concorrente potrà fornire i mezzi di richiesti dal presente documento ovvero previsti dagli artt. 80 e 110 nonché dall'allegato XVII del Codice.

L'operatore economico avente sede in paesi esteri, ai fini della dimostrazione dei requisiti di ammissibilità, può attestare il possesso degli stessi nei seguenti modi:

a) per quanto riguarda i commi 1, 2 e 3 dell'articolo 80 del Codice, può produrre il certificato del casellario giudiziario o in sua mancanza, un documento equivalente rilasciato dalla competente autorità giudiziaria o amministrativa dello Stato membro o del Paese d'origine o di provenienza da cui risulta il soddisfacimento dei requisiti richiesti per la partecipazione alla procedura di gara;

b) per quanto riguarda il comma 4 del predetto articolo, può fornire apposita certificazione rilasciata dalla amministrazione fiscale competente e, con riferimento ai contributi previdenziali e assistenziali, tramite il Documento Unico della Regolarità Contributiva rilasciato dagli Istituti previdenziali ai sensi della normativa vigente ovvero tramite analoga certificazione rilasciata dalle autorità competenti di altri Stati. Relativamente alla capacità economico finanziaria e tecnica degli operatori economici possono fornire, in aggiunta alle dichiarazioni richieste dal presente documento, attestati, se in possesso, rilasciati da Enti Pubblici o privati accreditati. Nel caso di forniture effettuate da privati, la prestazione può essere attestata da questi o in mancanza dallo stesso concorrente, con apposita autocertificazione.

In caso di mancanza, incompletezza e ogni altra irregolarità essenziale degli elementi, del DGUE e delle restanti dichiarazioni sostitutive di cui all'Articolo 80 Dlgs.50/2016, si applica il comma 9 dell'articolo 83 del Codice: decorso il termine assegnato dalla Stazione Appaltante senza che siano state rese, integrate o regolarizzate le dichiarazioni, il concorrente sarà escluso dalla gara.

4. AVVALIMENTO

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 89 del Codice, fermo restando il possesso dei requisiti di cui al precedente Art. 2, dei "requisiti di ordine generale" (art. 80 del Codice) di cui al punto 2.1, dei "requisiti di idoneità professionale" di cui al punto 2.2 (art. 83, comma 3 del codice) e della "capacità finanziaria e tecnica" di cui al punto 2.3 il concorrente singolo o consorziato o raggruppato (Art. 45 del Codice), può soddisfare le richieste avvalendosi della capacità di altri soggetti (imprese ausiliarie), anche di partecipanti al raggruppamento, a prescindere dalla natura giuridica dei suoi legami con questi ultimi.

In caso di ricorso all'istituto dell'Avvalimento, l'operatore economico deve fornire, nella Parte II - Sezione C del DGUE, l'indicazione dell'impresa ausiliaria, precisare i requisiti oggetto dell'avvalimento e allegare:

modello DGUE rilasciato dal legale rappresentante/procuratore dell'impresa ausiliaria attestante il possesso da parte di questa dei requisiti di ordine generale di cui all'art. 80 del Codice e dei requisiti tecnici e delle risorse oggetto di avvalimento; (N.B. se tale dichiarazione viene rilasciata da un procuratore occorre allegare copia conforme della relativa procura. Nel solo caso in cui dalla visura camerale dell'impresa risulti l'indicazione espressa dei poteri rappresentativi conferiti con la procura, in luogo del deposito della copia conforme all'originale di tale documento, il procuratore potrà rendere dichiarazione attestante la sussistenza dei poteri rappresentativi risultanti dal certificato della camera di commercio).

dichiarazione sottoscritta dal legale rappresentante/procuratore dall'impresa ausiliaria attestante:

l'obbligo incondizionato e irrevocabile, verso il concorrente e verso la ASL, di messa a disposizione per tutta la durata del contratto d'appalto delle risorse necessarie di cui è carente il concorrente; di non partecipare alla gara in proprio o in forma associata o consorzata; originale o copia autentica del contratto di avvalimento in virtù del quale l'impresa ausiliaria si obbliga nei confronti del concorrente a fornire i requisiti e a mettere a disposizione le risorse necessarie per tutta la durata dell'appalto (l'impresa ausiliaria dovrà specificare analiticamente le risorse che metterà a disposizione del fornitore per l'esecuzione dell'appalto).

Nel caso di dichiarazioni mendaci, ferma restando l'applicazione dell'articolo 80, comma 12, nei confronti dei sottoscrittori, la ASL esclude il concorrente e esclude la garanzia provvisoria.

Il concorrente e l'impresa ausiliaria sono responsabili in solido nei confronti della ASL in relazione alle prestazioni oggetto del contratto. Gli obblighi previsti dalla normativa antimafia a carico del concorrente si applicano anche nei confronti del soggetto ausiliario, in ragione dell'importo dell'appalto.

E' consentito l'avvalimento di più imprese ausiliarie. L'ausiliario non può avvalersi a sua volta di altro soggetto.

Non è consentito, a pena di esclusione dalla gara, che della stessa impresa ausiliaria si avvalga più di un concorrente ovvero che partecipino sia l'impresa ausiliaria che quella che si avvale dei requisiti.

E' ammesso l'istituto dell'avvalimento all'interno di un Raggruppamento temporaneo d'impresa o Consorzio ordinario di concorrenti tra mandante e mandataria o tra consorziate.

L'ASL Avellino verifica, conformemente agli articoli 85, 86 e 88, se i soggetti della cui capacità l'operatore economico intende avvalersi, soddisfano i pertinenti criteri di selezione o se sussistono motivi di esclusione ai sensi dell'articolo 80: l'ASL, pertanto, inviterà l'operatore economico a sostituire, entro il termine perentorio di giorni 20 (venti) dalla richiesta, pena l'esclusione, i soggetti che non soddisfano un pertinente criterio di selezione o per i quali sussistono motivi obbligatori di esclusione.

5. SUBAPPALTO

Il subappalto non è ammesso: l'inosservanza di tale divieto comporterà l'immediata risoluzione del contratto.

6. AVVISI DI RETTIFICA E CHIARIMENTI

Gli operatori economici interessati possono ottenere chiarimenti in ordine alla presente procedura di gara, mediante la proposizione di quesiti scritti da inoltrare tramite il portale MePA entro e non oltre la data indicata sul portale stesso- sezione Date Iniziativa.

Non saranno fornite risposte a quesiti pervenuti successivamente al termine indicato.

Le richieste di chiarimenti dovranno essere formulate esclusivamente in lingua italiana.

L'ASL si riserva in autotutela e con provvedimento motivato e ove ne ricorra la necessità, la riapertura dei termini di gara e la ripetizione delle operazioni di essa.

7. MODALITA' E CONDIZIONI PER LA PRESENTAZIONE DELLE OFFERTE.

Le offerte, presentate telematicamente tramite il MePA entro e non oltre la data indicata sul portale - sezione Date Iniziativa-, dovranno essere corredate della **DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA, TECNICA ED ECONOMICA** di seguito descritta:

DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA:

- **7.1- Modello DGUE + Integrazione**, rilasciato ai sensi del D.P.R. 445/2000 e s.m.i., debitamente compilato, **firmato digitalmente dal legale rappresentante della ditta partecipante ed inviato telematicamente tramite il MePA.**

Questa S.A. si riserva la facoltà di effettuare, a campione, il controllo sulla veridicità di quanto dichiarato, ai sensi della normativa vigente.

- **7.2-PASSOE + Contribuzione ANAC**

Il concorrente, ove previamente registrato, dovrà produrre il documento attestante l'attribuzione del "PASSOE" da parte del servizio AVCPASS. Altresì, dovrà corrispondere il previsto contributo in favore dell'ANAC.

Si ribadisce che la mancata registrazione presso il servizio AVCPass, nonché l'eventuale mancata trasmissione del PASSOE, non comportano, di per se e salvo quanto oltre previsto, l'esclusione dalla

presente procedura. L'ASI provvederà, con apposita comunicazione, ad assegnare un termine congruo per l'effettuazione delle attività sopra previste.

- **7.3-CAUZIONE PROVVISORIA** ai sensi dell'art.1 decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76, «Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitale» (Decreto Semplificazioni), convertito nella legge 120/2020 non è richiesta alcuna garanzia provvisoria.

DOCUMENTAZIONE TECNICA:

➤ **7.4- RELAZIONE TECNICA ILLUSTRATIVA DELLA SOCIETA' CONCORRENTE E DEL SERVIZIO OFFERTO** che deve essere sviluppata secondo i parametri di valutazione riportati nell'Allegato 2 del Capitolato Tecnico e corredata di tutta la documentazione atta a favorire la valutazione secondo tali parametri.

L'Operatore Economico dovrà esplicitare con chiarezza tutti gli elementi utili a consentire una sintetica ed immediata individuazione e valutazione dell'offerta tecnica. Qualora la relazione non riportasse le notizie e la documentazione utili ed esaurienti per la valutazione parziale o totale degli elementi di natura qualitativa, la Commissione non attribuirà alcun punteggio in relazione all'elemento non trattato.

(A titolo esemplificativo e non esaustivo, si raccomanda di allegare alla Relazione il Piano di affiancamento, i curricula delle figure professionali in forma anonima, la copia delle certificazioni, ecc....ecc...)

La mancata presentazione della documentazione tecnica, e/o il mancato rispetto dei requisiti minimi richiesti comporterà l'esclusione di pieno diritto del concorrente dalla gara.

La relazione deve essere firmata digitalmente dal legale rappresentante della ditta partecipante ed inviata telematicamente tramite il MePA

- **7.5 - OFFERTA ECONOMICA** come da fac simile di sistema, firmata digitalmente dal legale rappresentante della ditta partecipante ed inviata telematicamente tramite il MePA

- **7.6 - Allegato 3-Mod Offerta Economica** debitamente compilato e firmato digitalmente dal legale rappresentante della ditta e inviato telematicamente tramite il Mepa.

- **7.7 -Attestazione di avvenuto pagamento dell'imposta di bollo**, pari ad € 16,00 (sedici/00), relativa al modello di offerta economica.

A tal fine l'operatore economico potrà procedere ai sensi del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 642, rubricato "Disciplina sull'imposta di bollo" e ss.mm.ii., utilizzando il modello F23 dell'Agenzia delle Entrate.

8. MODALITA' DI AGGIUDICAZIONE DELLA GARA

L'aggiudicazione della RdO sarà effettuata direttamente dal Punto Ordinante secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art.95, comma 2, del DLgs 50/2016, in favore dell'offerta economicamente più vantaggiosa, la cui valutazione sarà effettuata sulla base dei seguenti elementi:

ELEMENTO QUALITA' - "OFFERTA TECNICA"	70
ELEMENTO PREZZO - "OFFERTA ECONOMICA"	30
PUNTEGGIO TOTALE ATTRIBUIBILE	100

PARAMETRI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione dell'offerta tecnica e le modalità di attribuzione dei punteggi ovvero tabellari o discrezionali sono riportati nel Capitolato Tecnico-Allegato 2.

ELEMENTO QUALITA': "OFFERTA TECNICA" punteggio max attribuibile: punti 70

(N.B.: In caso di impossibilità da parte della Commissione di valutare, per mancanza di idonea documentazione, l'intero elemento Qualità, e dunque tutti i criteri che lo compongono, il soggetto

partecipante verrà direttamente escluso dalla gara; in caso di documentazione relativa solo a singoli fattori verranno valutati esclusivamente gli stessi)

Il punteggio sarà ripartito per ognuno dei criteri costituenti l'elemento qualità;

Il punteggio massimo attribuibile all'offerta tecnica sarà assegnato, per ciascun criterio, mediante l'applicazione della seguente formula:

$$C(a) = \sum [W_i * V(a)_i]$$

dove:

C(a) = indice di valutazione dell'offerta;

n = numero totale dei requisiti;

W_i = punteggio attribuito al requisito;

V(a)_i = coefficiente della prestazione dell'offerta rispetto al requisito, variabile tra 0 e 1;

Σ = sommatoria

Per la determinazione dei coefficienti di valutazione [V(a)_i] di ciascun (i), la commissione utilizzerà la seguente metodologia:

1. - ogni componente della commissione di gara darà una valutazione discrezionale in base ai seguenti coefficienti:

livelli prestazionali	Coefficiente di attribuzione
Livello di definizione: Ottimo Proposta completa, rispondente in maniera ottimale	1,00
Livello di definizione: Buono Proposta ampia e corretta	0,80
Livello di definizione: Discreto Proposta adeguata e significativa	0,65
Livello di definizione: Sufficiente Proposta sufficiente	0,50
Proposta limitata, rispondente in maniera minima o poco rilevante	0,25
Nessuna Proposta rispetto alla richiesta, ovvero proposta irrilevante	0,00

successivamente:

2. - sarà determinata la media dei coefficienti attribuiti da tutti i commissari per ciascun fattore;

3. - si trasformerà la predetta media in coefficiente definitivo, riportando ad 1 (uno) la media più alta e proporzionando a tale media massima le medie provvisorie prima attribuite ad ogni offerta;

4. - si trasformerà il coefficiente definitivo in punteggio mediante l'applicazione della formula sopra riportata.

La sommatoria dei punti ottenuti per ciascun fattore oggetto di valutazione dell'Offerta Tecnica, determinerà il punteggio complessivo dell'offerta tecnica.

Le offerte che avranno ottenuto un punteggio di qualità inferiore a 36/70 verranno automaticamente escluse dalla procedura e non saranno prese in esame nelle successive fasi di valutazione dell'offerta.

ELEMENTO PREZZO - "OFFERTA ECONOMICA": punteggio max attribuibile - punti 30

Il prezzo complessivo offerto costituirà la base di calcolo per l'attribuzione del punteggio prezzo e non potrà essere pari o superiore all'importo a base d'asta. Non sono consentite, a pena di esclusione, offerte in aumento o condizionate, contenenti riserve o espresse in modo indeterminato così che non sia possibile desumere con certezza la volontà dell'offerente.

Il punteggio economico verrà attribuito esclusivamente all'offerta economica totale e sarà calcolata direttamente dal sistema MePA in base alla formula Non Lineare a Proporzionalità Inversa (Interdipendente)

L'ASL AV si riserva la facoltà di non aggiudicare l'appalto nei casi in cui venga accertato che l'offerta non risulta soddisfare gli obblighi di cui al D.Lgs 50/2016

La fornitura sarà affidata, salve le verifiche di legge, all'operatore economico che avrà ottenuto il punteggio più alto, dato dalla somma del parametro qualità e del parametro del prezzo, fatto comunque

salvo quanto disposto dall'articolo 97 del Codice, nonché dal Dlgs 159/2011 e dalla normativa vigente in materia di regolarità contributiva.

Nessun compenso spetta alle imprese concorrenti, anche se non aggiudicatarie, per lo studio e la compilazione delle offerte, che non saranno restituite e resteranno di proprietà dell'Asl.

Nel caso in cui le offerte di due o più concorrenti ottengano lo stesso punteggio complessivo, ma punteggi differenti per il prezzo o per tutti gli altri elementi di valutazione, sarà collocato primo in graduatoria il concorrente che ha ottenuto il miglior punteggio sull'offerta tecnica.

Nel caso in cui le offerte di due o più concorrenti ottengano lo stesso punteggio complessivo e gli stessi punteggi parziali per il prezzo e per l'offerta tecnica, si procederà mediante sorteggio in seduta pubblica.

9. ADEMPIMENTI DOPO L'AGGIUDICAZIONE E DOCUMENTI DI STIPULA.

Nel termine di 10 giorni solari decorrenti dal ricevimento telematico della comunicazione di aggiudicazione provvisoria, il Fornitore dovrà far pervenire al Punto Ordinante la seguente documentazione:

- Generalità (nome, cognome, data e luogo di nascita, codice fiscale) dei soggetti che ricoprono le cariche di cui all'art. 80 c. 3 del Dlgs 50/16;
- Dichiarazione attestante estremi del conto dedicato all'appalto e le generalità dei soggetti delegati ad operare su tale conto;
- Cauzione definitiva in misura e con le modalità di cui all'articolo 103 del Codice;
- Atto costitutivo del consorzio e dell'ATI in caso di costituzione non già avvenuta. (nel caso di RTI/ATI o consorzio senza soggettività giuridica);
- Piano di lavoro per l'approvazione della Stazione Appaltante;
- Generalità del Responsabile del Progetto e Curriculum vitae;
- Generalità del Professionista senior e Curriculum vitae;
- Generalità del Professionista junior e Curriculum vitae;

La suindicata documentazione dovrà essere inviata telematicamente tramite il Mepa mediante scannerizzazione dei documenti cartacei.

Il contratto di fornitura con il fornitore aggiudicatario si intenderà validamente perfezionato all'esito della verifica dei documenti richiesti, nel momento in cui il Documento di Stipula firmato digitalmente verrà caricato a sistema dal Punto Ordinante e inviato all'aggiudicatario. L'aggiudicatario dovrà controfirmare digitalmente il contratto e ritrasmetterlo tramite MEPA.

Qualora nel termine assegnato, la documentazione di cui sopra non pervenga o risulti incompleta o formalmente e sostanzialmente irregolare, l'ASL si riserva di assegnare un termine perentorio, scaduto il quale la stessa procederà alla revoca dell'aggiudicazione.

10. FATTURAZIONE E PAGAMENTI

Il termine per il pagamento delle fatture è fissato in giorni 60 data fine mese ricevimento fattura, conformemente a quanto previsto dall'Art. 9 punto 1 delle Condizioni Generali del Contratto (" il pagamento del prezzo sarà effettuato sulla base delle fatture emesse dal Fornitore contraente..... entro quel diverso termine stabilito secondo le modalità di cui al D.Lgs. n. 231/2002 s.m.i. e conformemente alle modalità previste dalla normativa, anche secondaria, vigente in materia",

In caso di ritardo nei pagamenti, come previsto dall'art. 5 del D.Lgs. 9 ottobre 2002, n. 231, il tasso di mora viene fissato in una misura pari al tasso BCE stabilito semestralmente e pubblicato con comunicazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze sulla G.U.R.I., maggiorato di 1 punto percentuale.

11. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento UE n. 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (nel seguito anche "Regolamento UE" o "GDPR"), l'ASL Avellino fornisce le seguenti informazioni sul trattamento dei dati personali effettuato in fase di gara, nonché per la stipula e la gestione del contratto.

Finalità del trattamento:

- i dati forniti dai concorrenti vengono raccolti e trattati dall'ASL Avellino per verificare la sussistenza dei requisiti ai fini della partecipazione alla gara, ai fini dell'aggiudicazione, ai fini della stipula del

contratto e della esecuzione del contratto stesso, in adempimento di precisi obblighi di legge derivanti dalla normativa in materia di appalti e contrattualistica pubblica;

Il rifiuto di fornire i dati richiesti potrebbe determinare, a seconda dei casi, l'impossibilità di ammettere il concorrente alla partecipazione alla gara o la sua esclusione da questa o la decadenza dall'aggiudicazione, nonché l'impossibilità di stipulare il contratto.

Natura dei dati trattati:

I dati oggetto di trattamento per le finalità sopra specificate, sono della seguente natura: i) dati personali comuni (es. anagrafici e di contatto); ii) dati relativi a condanne penali e a reati (cd. "giudiziari") di cui all'art. 10 Regolamento UE, limitatamente al solo scopo di valutare il possesso dei requisiti e delle qualità previsti dalla vigente normativa applicabile ai fini della partecipazione alla gara e dell'aggiudicazione. Non vengono, invece, richiesti i dati rientranti nelle "categorie particolari di dati personali" (cd. "sensibili"), di cui all'art. 9 Regolamento UE. **Modalità del trattamento dei dati:** Il trattamento dei dati potrà essere attuato mediante strumenti manuali, cartacei, informatici o telematici e adottando idonee ed adeguate misure di sicurezza volte a ridurre al minimo i rischi di distruzione o perdita, anche accidentale, modifica, divulgazione non autorizzata, nonché di accesso non autorizzato, anche accidentale o illegale, o di trattamento non consentito o non conforme alle finalità della raccolta, come prescritto dal Regolamento UE.

Ambito di comunicazione e di diffusione dei dati

I dati saranno trattati dal personale dell'ASI. Avellino che cura il procedimento di gara e l'esecuzione del contratto e dal personale che svolge attività inerenti. Inoltre, i dati potranno essere:

- comunicati a collaboratori autonomi, professionisti, consulenti, che prestino attività di consulenza o assistenza all'ASI. Avellino in ordine al procedimento di gara ed all'esecuzione del contratto, anche per l'eventuale tutela in giudizio;
- comunicati ad eventuali soggetti esterni, facenti parte della Commissione Tecnica;
- comunicati ad altri concorrenti che facciano richiesta di accesso ai documenti di gara nei limiti consentiti ai sensi della legge 7 agosto 1990, n. 241;
- comunicati all'A.N.A.C. (Autorità Nazionale Anticorruzione), in osservanza di quanto previsto dalla Determinazione AVCP n. 1 del 10/01/2008.

In adempimento agli obblighi di legge che impongono la trasparenza amministrativa (art. 1, comma 16, lett. b, e comma 32 l. 190/2012; art. 35 d. lgs. n. 33/2013; nonché art. 29 d. lgs. n. 50/2016), il concorrente/contraente prende atto ed acconsente a che i dati e la documentazione che la legge impone di pubblicare, siano pubblicati e diffusi, ricorrendone le condizioni, tramite il sito internet www.aslavellino.it (Albo Pretorio On Line>sezioni "Gare e Appalti" e "Delibere" e "Determine"; **Periodo di conservazione dei dati**

Il periodo di conservazione dei dati è di 10 anni dalla conclusione dell'esecuzione del contratto, in ragione delle potenziali azioni legali esercitabili nei limiti della prescrizione ordinaria.

Diritti del concorrente/interessato

Per "interessato" si intende qualsiasi persona fisica i cui dati sono trasferiti dal concorrente alla stazione appaltante. All'interessato vengono riconosciuti i diritti di cui agli artt. 15 e ss. del Regolamento UE. In particolare, l'interessato ha il diritto di: i) ottenere, in qualunque momento la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano; ii) il diritto di accesso ai propri dati personali per conoscere: la finalità del trattamento, la categoria di dati trattati, i destinatari o le categorie di destinatari cui i dati sono o saranno comunicati, il periodo di conservazione degli stessi o i criteri utilizzati per determinare tale periodo; iii) il diritto di chiedere, e nel caso ottenere, la rettifica e, ove possibile, la cancellazione o, ancora, la limitazione del trattamento e, infine, può opporsi, per motivi legittimi, al loro trattamento; iv) il diritto alla portabilità dei dati che sarà applicabile nei limiti di cui all'art. 20 del regolamento UE. Se in caso di esercizio del diritto di accesso e dei diritti connessi, la risposta all'istanza non perviene nei termini di legge e/o non è soddisfacente, l'interessato potrà far valere i propri diritti innanzi all'autorità giudiziaria o rivolgendosi al Garante per la protezione dei dati personali mediante apposito ricorso, reclamo o segnalazione.

Titolare del trattamento e Responsabile della Protezione dei dati

Titolare del trattamento è l'ASI. Avellino, Via Degli Imbimbo, 10/12 - 83100 Avellino, che ha provveduto a nominare il proprio Responsabile della protezione dei dati (RPD). Per qualsiasi richiesta in merito al trattamento dei dati personali conferiti e all'esercizio dei diritti, l'interessato potrà rivolgersi al suddetto Responsabile.

Consenso al trattamento dei dati personali

Acquisite le sopra riportate informazioni, con la presentazione dell'offerta o/o la sottoscrizione del contratto, il legale rappresentante pro-tempore del Concorrente/aggiudicatario prende atto del trattamento

come sopra definito dei dati personali, anche giudiziari, che lo riguardano. Inoltre, si impegna ad adempiere agli obblighi di informativa e di consenso, ove necessario, nei confronti delle persone fisiche (Interessati) di cui sono forniti dati personali nell'ambito della procedura di affidamento, per quanto concerne il trattamento dei loro dati personali, anche giudiziari, da parte dell'ASL Avellino per le finalità sopra descritte.

12. RINVIO

Per quanto non espressamente previsto nel presente disciplinare, si fa riferimento, per quanto applicabili, alle norme del Codice Civile, al D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., DPR 207/2010 (per la parte non abrogata dal D.lgs.50/2016), al Capitolato Generale per la Fornitura di Beni, Servizi e Lavori dell'ASL Avellino, alla restante normativa statale e regionale in materia di appalti di forniture e servizi

13. FORO COMPETENTE

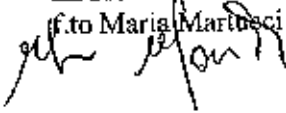
Per la definizione delle controversie nascenti dalla procedura di gara, il concorrente potrà presentare ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale entro 30 gg. decorrenti dalla data della notificazione del provvedimento ovvero dalla scadenza del termine di pubblicazione per gli atti che vi sono soggetti e comunque dalla data della presa conoscenza del contenuto dell'atto.

Per la definizione delle controversie che possano insorgere in dipendenza dell'esecuzione dell'appalto e che non si siano potute risolvere in via amministrativa è espressamente escluso il ricorso al Collegio arbitrale, demandandosene la risoluzione al Giudice ordinario.

Per ogni controversia che dovesse insorgere tra l'Azienda Sanitaria Locale Avellino e l'appaltatore è competente, in via esclusiva, il Foro di Avellino.

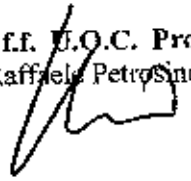
IL RUP

f.to Maria Martusci



IL DIRETTORE LL. P.O.C. Provveditorato

f.to Avv. Raffaele Petrosino



ALLEGATO 2

MODELLO DI FORMULARIO PER IL DOCUMENTO DI GARA UNICO EUROPEO (DGUE)

Parte I: Informazioni sulla procedura di appalto e sull'amministrazione aggiudicatrice o ente aggiudicatore

--

Bando di gara - : Procedura negoziata, ai sensi dell'art.36,co.2 let. b) Dlgs.50/2016 per affidamento dei servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (p.a.c.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione

DGUE 6 numero [.....], data [.....], pag. [.....]

--

INFORMAZIONI SULLA PROCEDURA DI APPALTO

--

Identità del committente (*)	Risposta:
Nome:	AZIENDA SANITARIA LOCALE AVELLINO
Codice fiscale	02600160648
Di quale appalto si tratta?	Risposta:
Titolo o breve descrizione dell'appalto (*):	SERVIZI
Numero di riferimento attribuito al fascicolo dall'amministrazione aggiudicatrice o ente aggiudicatore (ove esistente) (*):	[]
CIG	888353904C
CUP (ove previsto)	No
Codice progetto (ove l'appalto sia finanziato o cofinanziato con fondi europei)	No

--

- *) Le informazioni devono essere copiate dalla sezione I, punto 1.1 del pertinente avviso o bando. In caso di appalto congiunto indicare le generalità di tutti i committenti.
 *) Cfr. punti II.1.1. e II.1.3. dell'avviso o bando pertinente.
 *) Cfr. punto II.1.1. dell'avviso o bando pertinente.

Parte II: Informazioni sull'operatore economico

A: INFORMAZIONI SULL'OPERATORE ECONOMICO

Dati identificativi	Risposta:
Nome:	[]
Partita IVA, se applicabile: Se non è applicabile un numero di partita IVA, indicare un altro numero di identificazione nazionale, se richiesto e applicabile	[] []
Indirizzo postale:	[.....]
Personale di contatto (*): Telefono: PEC o e-mail: (Indirizzo Internet o sito web) (ove esistente):	[.....] [.....] [.....] [.....]
Informazioni generali:	Risposta:
L'operatore economico è una microimpresa, oppure un'impresa piccola o media (*)?	[] Sì [] No
Solo se l'appalto è riservato (*): l'operatore economico è un laboratorio protetto, un' "impresa sociale" (*) o provvede all'esecuzione del contratto nel contesto di programmi di lavoro protetti (articolo 112 del Codice)?	[] Sì [] No
In caso affermativo, qual è la percentuale corrispondente di lavoratori con disabilità o svantaggiati? Se richiesto, specificare a quali o quali categorie di lavoratori con disabilità o svantaggiati appartengono i dipendenti interessati.	[.....] [.....]
Se pertinente: l'operatore economico è iscritto in un elenco ufficiale di imprenditori, fornitori, o prestatori di servizi o possiede una certificazione rilasciata da organismi accreditati, ai sensi dell'articolo 90 del Codice? In caso affermativo: Risponderà compilando le altre parti di questa sezione, la sezione B e, ove pertinente, la sezione C della presente parte, la parte III, la parte V se applicabile, e in ogni caso compilare o firmare la parte VI.	[] Sì [] No [] Non applicabile
a) Indicare la denominazione dell'elenco o del certificato e, se pertinente, il pertinente numero di iscrizione o della certificazione	a) [.....]
b) Se il certificato di iscrizione o la certificazione è disponibile elettronicamente, indicare:	b) (Indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
c) Indicare i riferimenti in base ai quali è stata ottenuta l'iscrizione o la certificazione e, se pertinente, la classificazione ricevuta nell'elenco ufficiale (*):	c) f) [.....]

(*) Ripetere le informazioni per ogni persona di contatto tanto volte quanto necessario.
 (*) Cfr. raccomandazione della Commissione, del 6 maggio 2003, relativa alla definizione delle microimpresa, piccole e medie imprese (GU L 124 del 29.5.2003, pag. 36). Queste informazioni sono richieste unicamente a fini statistici.
 Microimpresa: impresa che occupano meno di 10 persone e realizzano un fatturato annuo oppure un totale di bilancio annuo non superiori a 2 milioni di EUR.
 Piccola impresa: impresa che occupano meno di 50 persone e realizzano un fatturato annuo o un totale di bilancio annuo non superiori a 10 milioni di EUR.
 Media impresa: imprese che non appartengono alla categoria delle microimprese né a quella delle piccole imprese, che occupano meno di 250 persone e il cui fatturato annuo non supera i 50 milioni di EUR o il cui totale di bilancio annuo non supera i 43 milioni di EUR.
 Cfr. il punto III.1.5 del bando di gara.
 (*) Un' "impresa sociale" ha per scopo principale l'integrazione sociale o professionale delle persone disabili o svantaggiate.

d) L'iscrizione o la certificazione comprende tutti i criteri di selezione richiesti? In caso di risposta negativa alla lettera d): Inserire inoltre tutte le informazioni mancanti nella parte IV, sezione A, B, C, o D secondo il caso SOLO se richiesto dal pertinente avviso o bando o dai documenti di gara: e) L'operatore economico potrà fornire un certificato per quanto riguarda il pagamento dei contributi previdenziali e delle imposte, o fornire informazioni che permettano all'amministrazione aggiudicatrice o all'ente aggiudicatore di ottenere direttamente tale documento accedendo a una banca dati nazionale che sia disponibile gratuitamente in un qualsiasi Stato membro? Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	d) ☐ Sì ☐ No e) ☐ Sì ☐ No (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione) [.....] [.....] [.....]
Se pertinente: l'operatore economico, in caso di contratti di lavori pubblici di importo superiore a 150.000 euro, è in possesso di attestazione rilasciata da Società Organismi di Attestazione (SOA), ai sensi dell'articolo 84 del Codice (settori ordinari)? ovvero, è in possesso di attestazione rilasciata nell'ambito dei Sistemi di qualificazione di cui all'articolo 134 del Codice, previsti per i settori speciali In caso affermativo: a) Indicare gli estremi dell'attestazione (denominazione dell'Organismo di attestazione ovvero Sistema di qualificazione, numero e data dell'attestazione) b) Se l'attestazione di qualificazione è disponibile elettronicamente, indicare: c) Indicare, se pertinente, la categoria di qualificazione alla quale si riferisce l'attestazione d) L'attestazione di qualificazione comprende tutti i criteri di selezione richiesti?	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No a) [.....] b) (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....] [.....] [.....] c) [.....] d) ☐ Sì ☐ No
Si evidenzia che gli operatori economici iscritti in elenchi di cui all'articolo 80 del Codice o in possesso di attestazione di qualificazione SOA (per lavori di importo superiore a 150.000 euro) di cui all'articolo 84 o in possesso di attestazione rilasciata da Sistemi di qualificazione di cui all'articolo 134 del Codice, non compilano le Sezioni B e C della Parte IV.	
Forma della partecipazione:	Risposta:
L'operatore economico partecipa alla procedura di appalto insieme ad altri (*)?	☐ Sì ☐ No
In caso affermativo, accertarsi che gli altri operatori interessati forniscano un DUEG rispetto a:	
In caso affermativo: a) Specificare il ruolo dell'operatore economico nel raggruppamento, ovvero consorzio, GEIE, rete di impresa di cui all'art. 45, comma 2, lett. d), e), f) e g) e all'art. 46, comma 1, lett. a), b), c), d) ed e) del Codice (capofila, responsabile di compiti specifici, ecc.). b) Indicare gli altri operatori economici che partecipano alla procedura di appalto: c) Se pertinente, indicare il nome del raggruppamento partecipante: d) Se pertinente, indicare la denominazione degli operatori economici facenti parte di un consorzio di cui all'art. 45, comma 2, lett. b) e c), o di una società di professionisti di cui all'articolo 46, comma 1, lett. f) che eseguono le prestazioni oggetto del contratto.	a) [.....] b) [.....] c) [.....] d) [.....]

* I meriti e l'eventuale classificazione sono indicati nella certificazione.
 * Specificamente nell'ambito di un raggruppamento, consorzio, joint-venture o altro

Lotti	Risposta:
Se pertinente, indicare il lotto o i lotti per i quali l'operatore economico intende presentare un'offerta:	[]

B: INFORMAZIONI SUI RAPPRESENTANTI DELL'OPERATORE ECONOMICO

Se pertinente, indicare nome e indirizzo delle persone abilitate ad agire come rappresentanti, ivi compresi procuratori e istitori, dell'operatore economico ai fini della procedura di appalto in oggetto; se intervengono più legali rappresentanti ripetere tante volte quanto necessario.

Eventuali rappresentanti:	Risposta:
Nome completo; se richiesto, indicare altresì data e luogo di nascita:	[.....];
Posizione/Titolo ad agire:	[.....]
Indirizzo postale:	[.....]
Telefono:	[.....]
E-mail:	[.....]
Se necessario, fornire precisazioni sulla rappresentanza (forma, portata, scopo, firma congiunta):	[.....]

C: INFORMAZIONI SULL'AFFIDAMENTO SULLE CAPACITÀ DI ALTRI SOGGETTI (Articolo 89 del Codice - Avvalimento)

Affidamento:	Risposta:
L'operatore economico fa affidamento sulle capacità di altri soggetti per soddisfare i criteri di selezione della parte IV o rispettare i criteri e le regole (eventuali) della parte V?	[] Sì [] No
In caso affermativo: Indicare la denominazione degli operatori economici di cui si intende avvalersi:	[.....]
Indicare i requisiti oggetto di avvalimento:	[.....]
In caso affermativo, indicare la denominazione degli operatori economici di cui si intende avvalersi, i requisiti oggetto di avvalimento e presentare per ciascuna impresa ausiliaria un D.G.U.E. debitamente compilato e firmato dal soggetto interessato, con le informazioni richieste dalle sezioni A e B della presente parte, dalla parte III, dalla parte IV ove pertinente e dalla parte VI. Si noti che dovrebbero essere indicati anche i tecnici o gli organismi tecnici che non facciano parte integrante dell'operatore economico, in particolare quelli responsabili del controllo della qualità e, per gli appalti pubblici di lavori, quelli di cui l'operatore economico dispone per l'esecuzione dell'opera.	

D: INFORMAZIONI CONCERNENTI I SUBAPPALTATORI SULLE CUI CAPACITÀ L'OPERATORE ECONOMICO NON FA AFFIDAMENTO (ARTICOLO 105 DEL CODICE - SUBAPPALTO)

(Tale sezione è da compilare solo se le informazioni sono esplicitamente richieste dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore).

Subappaltatore:	Risposta:
L'operatore economico intende subappaltare parte del contratto a terzi?	[] Sì [] No
In caso affermativo: Elencare le prestazioni o lavorazioni che si intende subappaltare e la relativa quota (espressa in percentuale) sull'importo contrattuale:	[.....] [.....]
Nel caso ricorrano le condizioni di cui all'articolo 105, comma 6, del Codice, indicare la denominazione dei subappaltatori proposti:	[.....]

Se l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore richiede esplicitamente queste informazioni in aggiunta alle informazioni della presente sezione, ognuno dei subappaltatori o categorie di subappaltatori interessati dovrà compilare un proprio D.G.U.E. fornendo le informazioni richieste dalle sezioni A e B della presente parte, dalla parte III, dalla parte IV ove pertinente e dalla parte VI.

PARTE III: MOTIVI DI ESCLUSIONE (Articolo 80 del Codice)

A: MOTIVI LEGATI A CONDANNE PENALI

L'articolo 57, paragrafo 1, della direttiva 2014/24/UE stabilisce i seguenti motivi di esclusione (Articolo 80, comma 1, del Codice):	
1.	Partecipazione a un'organizzazione criminale ⁽¹⁾
2.	Corruzione ⁽²⁾
3.	Frode ⁽³⁾
4.	Reati terroristici o reati connessi alle attività terroristiche ⁽⁴⁾
5.	Riciclaggio di proventi di attività criminose o finanziamento al terrorismo ⁽⁵⁾
6.	Lavoro minorile e altre forme di tratta di esseri umani ⁽⁶⁾
CODICE Ogni altro delitto da cui derivi quale pena accessoria l'incapacità di contrattare con la pubblica amministrazione (lettera g) articolo 80, comma 1, del Codice).	

Motivi legati a condanne penali ai sensi delle disposizioni nazionali di attuazione dei motivi stabiliti dall'articolo 57, paragrafo 1, della direttiva (articolo 80, comma 1, del Codice).	Risposta:
I soggetti di cui all'art. 80, comma 3, del Codice sono stati condannati con sentenza definitiva o decreto penale di condanna divenuto irrevocabile o sentenza di applicazione della pena richiesta ai sensi dell'articolo 444 del Codice di procedura penale per uno dei motivi indicati sopra con sentenza pronunciata non più di cinque anni fa o, indipendentemente dalla data della sentenza, in seguito alla quale sia ancora applicabile un periodo di esclusione stabilito direttamente nella sentenza ovvero desumibile ai sensi dell'art. 80 comma 10? In relazione ai soggetti da indicare, si richiama il Comunicato del Presidente dell'ANAC del 26.10.2018, nel quale vengono precisati i soggetti per i quali deve essere resa la dichiarazione in esame. In particolare, l'individuazione dei "membri del consiglio di amministrazione cui sia stata conferita la legittima rappresentanza, di direzione o di vigilanza", deve avvenire avendo come riferimento i sistemi di amministrazione e controllo della società di capitali disciplinati dal codice civile a seguito della riforma introdotta dal d.lgs. n. 6/2003. Pertanto, la sussistenza del requisito di cui all'art. 80, comma 1, del Codice deve essere verificata in capo: - ai membri del consiglio di amministrazione cui sia stata conferita la legittima rappresentanza, nella società con sistema di amministrazione tradizionale e monistico (Presidente del Consiglio di Amministrazione, Amministratore Unico, amministratori delegati anche esecutori di una delega limitata a determinate attività ma che per tali attività conferisca poteri di rappresentanza); - ai membri del collegio sindacale nelle società con sistema di amministrazione tradizionale e ai membri del comitato per il controllo sulla gestione nelle società con sistema di amministrazione monistico	☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): ⁽¹⁾

- (1) Quale definita all'articolo 2 della decisione quadro 2003/581/GAI del Consiglio, del 24 ottobre 2003, relativa alla lotta contro la criminalità organizzata (GU L 300 del 11.11.2003, pag. 42).
- (2) Quale definita all'articolo 3 della convenzione relativa alla lotta contro la corruzione nella quale sono coinvolti funzionari delle Comunità europee o degli Stati membri dell'Unione europea (GU C 195 del 25.6.1997, pag. 1) e all'articolo 2, paragrafo 1, della decisione quadro 2003/581/GAI del Consiglio, del 22 luglio 2003, relativa alla lotta contro la corruzione nel settore privato (GU L 192 del 31.7.2003, pag. 54). Questo motivo di esclusione comprende la corruzione così come definita nel diritto nazionale dell'amministrazione aggiudicatrice (o ente aggiudicatore) o dell'operatore economico.
- (3) Ai sensi dell'articolo 1 della convenzione relativa alla tutela degli interessi finanziari della Comunità europea (GU C 318 del 27.11.1995, pag. 48).
- (4) Quale definita all'articolo 1 della decisione quadro del Consiglio, del 13 giugno 2002, sulla lotta contro il terrorismo (GU L 164 del 22.6.2002, pag. 3). Questo motivo di esclusione comprende anche l'istigazione, il concorso, il tentativo di commettere uno dei reati, come indicato all'articolo 4 della decisione quadro.
- (5) Quale definita all'articolo 1 della direttiva 2005/60/CE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 26 ottobre 2005, relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo (GU L 309 del 25.11.2005, pag. 15).
- (6) Quale definita all'articolo 2 della direttiva 2011/36/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 5 aprile 2011, concernente la prevenzione e la repressione della tratta di esseri umani e la protezione delle vittime, e che sostituisce la decisione quadro del Consiglio 2002/462/GAI (GU L 101 del 15.4.2011, pag. 1).
- (7) Ripetere tante volte quanto necessario.

3. ai membri del consiglio di gestione e ai membri del consiglio di sorveglianza, nelle società con sistema di amministrazione dualistico. Per quanto riguarda i "soggetti muniti di poteri di rappresentanza, di direzione o di controllo" il requisito in esame deve essere verificato per quei soggetti che, benché non siano membri degli organi sociali di amministrazione e controllo, risultino muniti di poteri di rappresentanza (come gli insititori e i procuratori ad negotia), di direzione (come i dipendenti o i professionisti ai quali siano stati conferiti significativi poteri di direzione e gestione dell'impresa) o di controllo (come il revisore contabile e l'Organismo di Vigilanza di cui all'art. 6 del d. lgs. n. 231/2001 cui sia affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza dei modelli di organizzazione o di gestione idonei a prevenire reati). In caso di affidamento del controllo contabile a una società di revisione, la verifica del possesso del requisito di cui all'art. 80, comma 1, non deve essere condotta sui membri degli organi sociali della società di revisione, trattandosi di soggetto giuridico distinto dall'operatore economico concorrente cui vanno ridotte le cause di esclusione.	
In caso affermativo, indicare ⁽¹⁾: a) la data della condanna, del decreto penale di condanna o della sentenza di applicazione della pena su richiesta, la relativa durata e il reato commesso tra quelli riportati all'articolo 80, comma 1, lettera da a) a g) del Codice e i motivi di condanna; b) dati identificativi delle persone condannate (); c) se stabilita direttamente nella sentenza di condanna la durata della pena accessoria, indicare:	a) Data: [], durata [], lettera comma 1, articolo 80 [], motivi: [] b) [.....] c) durata del periodo d'esclusione [.....], lettera comma 1, articolo 80 [].
In caso di sentenze di condanna, l'operatore economico ha adottato misure sufficienti a dimostrare la sua affidabilità nonostante l'esistenza di un pertinente motivo di esclusione ⁽²⁾ (autodisciplina o "Self-Cleaning", cfr. articolo 80, comma 7)?	[] Sì [] No
In caso affermativo, indicare: 1) la sentenza di condanna definitiva ha riconosciuto l'attenuante della collaborazione come definita dalle singole fattispecie di reato? 2) Se la sentenza definitiva di condanna prevede una pena detentiva non superiore a 18 mesi? 3) in caso di risposta affermativa per le ipotesi 1) e/o 2), i soggetti di cui all'art. 80, comma 3, del Codice: - hanno risarcito interamente il danno? - si sono impegnati formalmente a risarcire il danno? 4) per le ipotesi 1) e 2) l'operatore economico ha adottato misure di carattere tecnico o organizzativo e relativi al personale idonei a prevenire ulteriori illeciti o reati? 5) se le sentenze di condanna sono state emesse nei confronti dei soggetti cessati di cui all'art. 80 comma 3, indicare le misure che dimostrano la completa ed effettiva disassociazione dalla condotta penalmente sanzionata:	[] Sì [] No [] Sì [] No [] Sì [] No [] Sì [] No [] Sì [] No In caso affermativo elencare la documentazione pertinente [] e, se disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....] [.....] [.....] [.....] [.....]

⁽¹⁾ Ripetere tante volte quanto necessario

⁽²⁾ In conformità alle disposizioni nazionali di attuazione dell'articolo 67, paragrafo 6, della direttiva 2014/24/UE.

B: MOTIVI LEGATI AL PAGAMENTO DI IMPOSTE O CONTRIBUTI PREVIDENZIALI

Pagamento di imposte, tasse o contributi previdenziali (Articolo 80, comma 4, del Codice):	Risposta:	
L'operatore economico ha soddisfatto tutti gli obblighi relativi al pagamento di imposte, tasse o contributi previdenziali, sia nel paese dove è stabilito sia nello Stato membro dell'amministrazione aggiudicatrice o del cliente aggiudicatore, se diverso dal paese di stabilimento?	☐ Sì ☐ No	
In caso negativo, indicare:	Imposte/tasse	Contributi previdenziali
a) Paese o Stato membro interessato	a) [.....]	a) [.....]
b) Di quale importo si tratta	b) [.....]	b) [.....]
c) Come è stata stabilita tale inottemperanza:		
1) Mediante una decisione giudiziaria o amministrativa:	c1) ☐ Sì ☐ No	c1) ☐ Sì ☐ No
- Tale decisione è definitiva e vincolante?	- ☐ Sì ☐ No	- ☐ Sì ☐ No
- Indicare la data della sentenza di condanna o della decisione.	- [.....]	- [.....]
- Nel caso di una sentenza di condanna, se stabilita <u>direttamente</u> nella sentenza di condanna, la durata del periodo d'esclusione:	- [.....]	- [.....]
2) In altro modo? Specificare:	c2) [.....]	c2) [.....]
d) L'operatore economico ha ottemperato od ottempererà ai suoi obblighi, pagando o impegnandosi in modo vincolante a pagare le imposte, le tasse o i contributi previdenziali dovuti, compresi eventuali interessi o multe, avendo effettuato il pagamento o formalizzato l'impegno prima della scadenza del termine per la presentazione della domanda (articolo 80 comma 4, ultimo periodo, del Codice)?	d) ☐ Sì ☐ No	d) ☐ Sì ☐ No
	In caso affermativo, fornire informazioni dettagliate: [.....]	In caso affermativo, fornire informazioni dettagliate: [.....]
Se la documentazione pertinente relativa al pagamento di imposte o contributi previdenziali è disponibile elettronicamente, indicare:	(indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione) ⁽¹⁹⁾ [.....][.....][.....]	

C: MOTIVI LEGATI A INSOLVENZA, CONFLITTO DI INTERESSI O ILLECITI PROFESSIONALI ⁽²⁰⁾

S'invia che ai fini del presente appalto alcuni dei motivi di esclusione elencati di seguito potrebbero essere stati oggetto di una definizione più precisa nel diritto nazionale, nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara. Il diritto nazionale può ad esempio prevedere che nel concetto di "grave illecito professionale" rientrino forme diverse di condotta.

Informazioni su eventuali situazioni di insolvenza, conflitto di interessi o illeciti professionali	Risposta:
L'operatore economico ha violato, per quanto di sua conoscenza, obblighi applicabili in materia di salute e sicurezza sul lavoro, di diritto ambientale, sociale e del lavoro, ⁽²¹⁾ di cui all'articolo 80, comma 5, lett. a), del Codice?	☐ Sì ☐ No
In caso affermativo, l'operatore economico ha adottato misure sufficienti a dimostrare la sua affidabilità nonostante l'esistenza di un	

⁽¹⁹⁾ Ripetere tante volte quanto necessario.

⁽²⁰⁾ Cfr. articolo 57, paragrafo 4, della direttiva 2014/24/UE.

⁽²¹⁾ Così come stabilito ai fini del presente appalto dalla normativa nazionale, dall'avviso o bando pertinente o dai documenti di gara ovvero dall'articolo 18, paragrafo 2, della direttiva 2014/24/UE.

pertinente motivo di esclusione (autodisciplina o "Self-Cleaning", cfr. articolo 80, comma 7)? In caso affermativo, indicare: 1) L'operatore economico - ha risarcito interamente il danno? - si è impegnato formalmente a risarcire il danno? 2) l'operatore economico ha adottato misure di carattere tecnico o organizzativo e relativi al personale idonei a prevenire ulteriori illeciti o reati?	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No In caso affermativo elencare la documentazione pertinente ☐ e, se disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....]
L'operatore economico si trova in una delle seguenti situazioni oppure è sottoposto a un procedimento per l'accertamento di una delle seguenti situazioni di cui all'articolo 80, comma 5, lett. b), del Codice: a) fallimento In caso affermativo: - il curatore del fallimento è stato autorizzato all'esercizio provvisorio ed è stato autorizzato dal giudice delegato a partecipare a procedure di affidamento di contratti pubblici (articolo 110, comma 3, lett. a) del Codice)? - la partecipazione alla procedura di affidamento è stata subordinata ai sensi dell'art. 110, comma 5, all'avvicinamento di altro operatore economico? b) liquidazione coatta c) concordato preventivo d) è ammesso a concordato con continuità aziendale In caso di risposta affermativa alla lettera d): - è stato autorizzato dal giudice delegato ai sensi dell'articolo 110, comma 3, lett. a) del Codice? - la partecipazione alla procedura di affidamento è stata subordinata ai sensi dell'art. 110, comma 5, all'avvicinamento di altro operatore economico?	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No In caso affermativo indicare gli estremi dei provvedimenti [.....] ☐ Sì ☐ No In caso affermativo indicare l'impresa ausiliaria [.....] ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No In caso affermativo indicare l'impresa ausiliaria [.....]
L'operatore economico si è reso colpevole di gravi illeciti professionali⁽²⁾ di cui all'art. 80 comma 5 lett. c) del Codice? In caso affermativo, fornire informazioni dettagliate, specificando la tipologia di illecito:	☐ Sì ☐ No [.....]
In caso affermativo, l'operatore economico ha adottato misure di autodisciplina? In caso affermativo, indicare: 1) L'operatore economico: - ha risarcito interamente il danno? - si è impegnato formalmente a risarcire il danno? 2) l'operatore economico ha adottato misure di carattere tecnico o organizzativo e relativi al personale idonei a prevenire ulteriori illeciti o reati?	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No In caso affermativo elencare la documentazione pertinente ☐ e, se

⁽²⁾ Cfr., ove applicabile, il diritto nazionale, l'invito o bando pertinente o i documenti di gara.

	disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....][.....]
L'operatore economico è a conoscenza di qualsiasi conflitto di interessi ⁽²³⁾ legato alla sua partecipazione alla procedura di appalto (articolo 80, comma 5, lett. d) del Codice)? In caso affermativo, fornire informazioni dettagliate sulle modalità con cui è stato risolto il conflitto di interessi:	☐ Sì ☐ No [.....]
L'operatore economico o un'impresa a lui collegata ha fornito consulenza all'amministrazione aggiudicatrice o all'ente aggiudicatore o ha altrimenti partecipato alla preparazione della procedura d'aggiudicazione (articolo 80, comma 5, lett. e) del Codice? In caso affermativo, fornire informazioni dettagliate sulle misure adottate per prevenire le possibili distorsioni della concorrenza:	☐ Sì ☐ No [.....]
L'operatore economico può confermare di: a) non essersi reso gravemente colpevole di false dichiarazioni nel fornire le informazioni richieste per verificare l'assenza di motivi di esclusione o il rispetto dei criteri di selezione, b) non avere occultato tali informazioni?	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No

D: ALTRI MOTIVI DI ESCLUSIONE EVENTUALMENTE PREVISTI DALLA LEGISLAZIONE NAZIONALE DELLO STATO MEMBRO DELL'AMMINISTRAZIONE AGGIUDICATRICE O DELL'ENTE AGGIUDICATORE

Motivi di esclusione previsti esclusivamente dalla legislazione nazionale (articolo 80, comma 2 e comma 5, lett. f), g), h), i), j), m) del Codice e art. 53 comma 16-ter del D. Lgs. 165/2001	Risposta:
Sussistono a carico dell'operatore economico cause di decadenza, di sospensione o di divieto previste dall'articolo 67 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159 o di un tentativo di infiltrazione mafiosa di cui all'articolo 84, comma 4, del medesimo decreto, fermo restando quanto previsto dagli articoli 88, comma 4-bis, e 92, commi 2 e 3, del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, con riferimento rispettivamente alle comunicazioni antimafia e alle informazioni antimafia (Articolo 80, comma 2, del Codice)?	☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....][.....] ⁽²⁴⁾
L'operatore economico si trova in una delle seguenti situazioni? 1. è stato soggetto alla sanzione interdittiva di cui all'articolo 9, comma 2, lettera c) del decreto legislativo 9 giugno 2001, n. 231 o ad altra sanzione che comporta il divieto di contrarre con la pubblica amministrazione, compresi i provvedimenti interdittivi di cui all'articolo 14 del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81 (Articolo 80, comma 5, lettera f); 2. è iscritto nel casellario informatico tenuto dall'Osservatorio dell'ANAC per aver presentato falsa dichiarazioni o falsa documentazione ai fini del rilascio dell'attestazione di qualificazione, per il periodo durante il quale perdura l'iscrizione (Articolo 80, comma 5, lettera g);	☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....] ☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione):

⁽²³⁾ Come indicato nel diritto nazionale, nell'avviso o bando pertinente e nei documenti di gara.

⁽²⁴⁾ Ripetere tante volte quanto necessario.

3. ha violato il divieto di infestazione fiduciaria di cui all'articolo 17 della legge 19 marzo 1990, n. 55 (articolo 80, comma 5, lettera n)? In caso affermativo: - indicare la data dell'accertamento definitivo e l'autorità o organismo di emanazione: - la violazione è stata rimossa? 4. è in regola con le norme che disciplinano il diritto al lavoro dei disabili di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68 (articolo 80, comma 5, lettera i); 5. è stato vittima dei reati previsti e puniti dagli articoli 317 e 629 del codice penale aggravati ai sensi dell'articolo 7 del decreto-legge 13 maggio 1991, n. 152, convertito, con modificazioni, dalla legge 12 luglio 1991, n. 203? In caso affermativo: - ha denunciato i fatti all'autorità giudiziaria? - ricorrono i casi previsti all'articolo 4, primo comma, della Legge 24 novembre 1981, n. 889 (articolo 80, comma 5, lettera l)? 6. si trova rispetto ad un altro partecipante alla medesima procedura di affidamento, in una situazione di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile o in una qualsiasi relazione, anche di fatto, se la situazione di controllo o la relazione comporti che le offerte sono imputabili ad un unico centro decisionale (articolo 80, comma 5, lettera m)?	[.....] [.....] ☐ Sì ☐ No [.....] [.....] ☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione: [.....] [.....] ☐ Sì ☐ No ☐ Non è tenuto alla disciplina legge 68/1999 Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione: [.....] [.....] Nel caso in cui l'operatore non è tenuto alla disciplina legge 68/1999 indicare le motivazioni: (numero dipendenti e/o altro) [.....] [.....] ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare: indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione: [.....] [.....] ☐ Sì ☐ No
7. L'operatore economico si trova nella condizione prevista dall'art. 53 comma 16-ter del D.Lgs. 165/2001 (pantouflage o revolving door) in quanto ha concluso contratti di lavoro subordinato o autonomo e, comunque, ha attribuito incarichi ad ex dipendenti della stazione appaltante che hanno cessato il loro rapporto di lavoro da meno di tre anni e che negli ultimi tre anni di servizio hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto della stessa stazione appaltante nei confronti del medesimo operatore economico?	☐ Sì ☐ No
8. Sussiste a carico dell'operatore economico la causa interdittiva di cui all'art. 35 del d.l. n. 90/2014 (ovvero di non essere società o ente estero, per il quale, in virtù della legislazione dello Stato in cui ha sede, non è possibile l'identificazione dei soggetti che detengono quote di proprietà del capitale o comunque il controllo oppure che nei propri confronti sono stati osservati gli obblighi di adeguata verifica del titolare effettivo della società o dell'ente in	☐ Sì ☐ No

conformità alle disposizioni del d.lgs. 21 novembre 2007, n. 231)?	
9. L'operatore economico ha sede, residenza o domicilio nei paesi inseriti nella black list di cui al decreto del Ministro delle finanze del 4 maggio 1999 e al decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 21 novembre 2001	☐ Sì ☐ No
In caso affermativo: L'operatore economico è in possesso dell'autorizzazione rilasciata ai sensi del d.m. 14 dicembre 2010 del ministero dell'economia e delle finanze o è stata avanzata istanza per il rilascio dell'autorizzazione ed è in corso il procedimento per il rilascio	☐ Sì ☐ No

Parte IV: Criteri di selezione

In merito ai criteri di selezione (sezione α o sezioni da A a D della presente parte) l'operatore economico dichiara che:

α. INDICAZIONE GLOBALE PER TUTTI I CRITERI DI SELEZIONE

L'operatore economico deve compilare questo campo solo se l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha indicato nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara ivi citati che l'operatore economico può limitarsi a compilare la sezione α della parte IV senza compilare nessun'altra sezione della parte IV.

Rispetto di tutti i criteri di selezione richiesti	Risposta
Soddisfa i criteri di selezione richiesti:	☐ Sì ☐ No

A: IDONEITÀ (Articolo 83, comma 1, lettera a), del Codice)

Tale Sezione è da compilare solo se le informazioni sono state richieste espressamente dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara.

Idoneità	Risposta
1) Iscrizione in un registro professionale o commerciale tenuto nello Stato membro di stabilimento ⁽²⁵⁾ Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	[.....] (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
2) Per gli appalti di servizi: È richiesta una particolare autorizzazione o appartenenza a una particolare organizzazione (etanchi, atbi, ecc.) per poter prestare il servizio di cui trattasi nel paese di stabilimento dell'operatore economico? Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	☐ Sì ☐ No In caso affermativo, specificare quale documentazione e se l'operatore economico ne dispone: [...] ☐ Sì ☐ No (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione):

⁽²⁵⁾ Conformemente all'elenco dell'allegato XI della direttiva 2014/24/UE, gli operatori economici di taluni Stati membri potrebbero dover soddisfare altri requisiti previsti nello stesso allegato.

B: CAPACITÀ ECONOMICA E FINANZIARIA (Articolo 83, comma 1, lettera b), del Codice)

Tale Sezione è da compilare solo se le informazioni sono state richieste espressamente dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara.

Capacità economica e finanziaria	Risposta:
1a) Il fatturato annuo ("generale") dell'operatore economico per il numero di esercizi richiesto nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara è il seguente: e/o, 1b) Il fatturato annuo medio dell'operatore economico per il numero di esercizi richiesto nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara è il seguente ⁽²⁶⁾: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta (numero di esercizi, fatturato medio): {.....}, {.....} {.....} valuta (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): {.....}{.....}{.....}
2a) Il fatturato annuo ("specifico") dell'operatore economico nel settore di attività oggetto dell'appalto o specificato nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara per il numero di esercizi richiesto è il seguente: e/o, 2b) Il fatturato annuo medio dell'operatore economico nel settore e per il numero di esercizi specificato nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara è il seguente ⁽²⁷⁾: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta esercizio: {.....} fatturato: {.....} [...] valuta (numero di esercizi, fatturato medio): {.....}, {.....} {.....} valuta (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): {.....}{.....}{.....}
3) Se le informazioni relative al fatturato (generale o specifico) non sono disponibili per tutto il periodo richiesto, indicare la data di costituzione o di avvio delle attività dell'operatore economico:	{.....}
4) Per quanto riguarda gli indici finanziari ⁽²⁸⁾ specificati nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara ai sensi dell'art. 83 comma 4, lett. b), del Codice, l'operatore economico dichiara che i valori attuali degli indici richiesti sono i seguenti: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	(indicazione dell'indice richiesto, come rapporto tra x e y ⁽²⁹⁾, e valore) {.....}, {.....} ⁽³⁰⁾ (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): {.....}{.....}{.....}
5) L'importo assicurato dalla copertura contro i rischi professionali è il seguente (articolo 83, comma 4, lettera c) del Codice): Se tali informazioni sono disponibili elettronicamente, indicare:	{.....} {.....} valuta (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): {.....}{.....}{.....}
6) Per quanto riguarda gli eventuali altri requisiti economici o finanziari specificati nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara, l'operatore economico dichiara che:	{.....}

⁽²⁶⁾ Solo se consentito dall'avviso o bando pertinente o dai documenti di gara.

⁽²⁷⁾ Solo se consentito dall'avviso o bando pertinente o dai documenti di gara.

⁽²⁸⁾ Ad esempio, rapporto tra attività e passività.

⁽²⁹⁾ Ad esempio, rapporto tra attività e passività.

⁽³⁰⁾ Ripetere tante volte quanto necessario.

Se la documentazione pertinente eventualmente specificata nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara è disponibile elettronicamente, Indicare:	(indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
--	---

C: CAPACITÀ TECNICHE E PROFESSIONALI (Articolo 83, comma 1, lettera c), del Codice)

Tale Sezione è da compilare solo se le informazioni sono state richieste espressamente dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara.

Capacità tecniche e professionali	Risposta:								
1a) Unicamente per gli appalti pubblici di lavori, durante il periodo di riferimento⁽³¹⁾ l'operatore economico ha eseguito i seguenti lavori del tipo specificato: Se la documentazione pertinente sull'esecuzione e sul risultato soddisfacenti dei lavori più importanti è disponibile per via elettronica, indicare:	Numero di anni (periodo specificato nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara): [...] Lavori: [...] (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]								
1b) Unicamente per gli appalti pubblici di forniture e di servizi: Durante il periodo di riferimento l'operatore economico ha consegnato le seguenti forniture principali del tipo specificato o prestato i seguenti servizi principali del tipo specificato: indicare nell'elenco gli importi, le date e i destinatari, pubblici o privati⁽³²⁾:	Numero di anni (periodo specificato nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara): [.....] <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrizione</th> <th>importi</th> <th>date</th> <th>destinatari</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	Descrizione	importi	date	destinatari				
Descrizione	importi	date	destinatari						
2) Può disporre dei seguenti tecnici o organismi tecnici⁽³³⁾, citando in particolare quelli responsabili del controllo della qualità: Nel caso di appalti pubblici di lavori l'operatore economico potrà disporre dei seguenti tecnici o organismi tecnici per l'esecuzione dei lavori:	[.....] [.....]								
3) Utilizza le seguenti attrezzature tecniche e adotta le seguenti misure per garantire la qualità e dispone degli strumenti di studio e ricerca indicati di seguito:	[.....]								
4) Potrà applicare i seguenti sistemi di gestione e di tracciabilità della catena di approvvigionamento durante l'esecuzione dell'appalto:	[.....]								
5) Per la fornitura di prodotti o la prestazione di servizi complessi o, eccezionalmente, di prodotti o servizi richiesti per una finalità particolare: L'operatore economico consentirà l'esecuzione di verifiche⁽³⁴⁾ delle sue capacità di produzione o strutture tecniche e, se necessario, degli strumenti di studio e di ricerca di cui egli dispone, nonché delle misure adottate per garantire la qualità?	[] Sì [] No								
6) Indicare i titoli di studio e professionali di cui sono in possesso:									

(31) Le amministrazioni aggiudicatrici possono richiedere fino a cinque anni o ammettere un'esperienza che risale a più di cinque anni prima.
(32) In altri termini, occorre indicare tutti i destinatari e l'elenco deve comprendere i clienti pubblici e privati delle forniture o dei servizi in oggetto.
(33) Per i lavori o gli organismi tecnici che non fanno parte integrante dell'operatore economico, ma sulle cui capacità l'operatore economico fa affidamento come previsto alla parte II, sezione C, devono essere compilati DQ/E distinti.
(34) La verifica è eseguita dall'amministrazione aggiudicatrice o, se essa acconsente, per suo conto da un organismo ufficiale competente del paese in cui è stabilito il fornitore o il prestatore dei servizi.

a) lo stesso prestatore di servizi o imprenditore, e/o (in funzione dei requisiti richiesti nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara)	a) [.....]
b) i componenti della struttura tecnica-operativa/ gruppi di lavoro:	b) [.....]
7) L'operatore economico potrà applicare durante l'esecuzione dell'appalto le seguenti misure di gestione ambientale:	[.....]
8) L'organico medio annuo dell'operatore economico e il numero dei dirigenti negli ultimi tre anni sono i seguenti:	Anno, organico medio annuo: [.....], [.....], [.....], [.....], [.....], [.....] Anno, numero di dirigenti [.....], [.....], [.....], [.....], [.....], [.....]
9) Per l'esecuzione dell'appalto l'operatore economico disporrà dell'attrezzatura, del materiale e dell'equipaggiamento tecnico seguenti:	[.....]
10) L'operatore economico intende eventualmente subappaltare ⁽²⁵⁾ la seguente quota (espressa in percentuale) dell'appalto:	[.....]
11) Per gli appalti pubblici di forniture: L'operatore economico fornirà i campioni, le descrizioni o le fotografie dei prodotti da fornire, non necessariamente accompagnati dalle certificazioni di autenticità, come richiesti; se applicabile, l'operatore economico dichiara inoltre che provvederà a fornire le richieste certificazioni di autenticità. Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	☐ Sì ☐ No ☐ Sì ☐ No (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
12) Per gli appalti pubblici di forniture: L'operatore economico può fornire i richiesti certificati rilasciati da Istituti o servizi ufficiali incaricati del controllo della qualità, di riconosciuta competenza, i quali attestino la conformità di prodotti ben individuati mediante riferimenti alle specifiche tecniche o norme indicate nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara? In caso negativo, spiegare perché e precisare di quali altri mezzi di prova si dispone: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	☐ Sì ☐ No [.....] (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
13) Per quanto riguarda gli eventuali altri requisiti tecnici e professionali specificati nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara, l'operatore economico dichiara che:	[.....]

⁽²⁵⁾ Si noti che se l'operatore economico ha deciso di subappaltare una quota dell'appalto e fa affidamento sulle capacità del subappaltatore per eseguire tale quota, è necessario compilare un DGSF distinto per ogni subappaltatore, vedersi parte II, sezione C.

Se la documentazione pertinente eventualmente specificata nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara è disponibile elettronicamente, indicare:	(indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
--	---

D: SISTEMI DI GARANZIA DELLA QUALITÀ E NORME DI GESTIONE AMBIENTALE (ARTICOLO 87 DEL CODICE)

L'operatore economico deve fornire informazioni solo se i programmi di garanzia della qualità e le norme di gestione ambientale sono stati richiesti dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara ivi citati.

Sistemi di garanzia della qualità e norme di gestione ambientale	Risposta:
L'operatore economico potrà presentare certificati rilasciati da organismi indipendenti per attestare che egli soddisfa determinate norme di garanzia della qualità, compresa l'accessibilità per le persone con disabilità? In caso negativo, spiegare perché e precisare di quali altri mezzi di prova relativi al programma di garanzia della qualità si dispone: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	[] Si [] No [.....][.....] (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]
L'operatore economico potrà presentare certificati rilasciati da organismi indipendenti per attestare che egli rispetta determinati sistemi o norme di gestione ambientale? In caso negativo, spiegare perché e precisare di quali altri mezzi di prova relativi ai sistemi o norme di gestione ambientale si dispone: Se la documentazione pertinente è disponibile elettronicamente, indicare:	[] Si [] No [.....][.....] (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....][.....][.....]

Parte V: Riduzione del numero di candidati qualificati (ARTICOLO 91 DEL CODICE)

L'operatore economico deve fornire informazioni solo se l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha specificato i criteri e le regole obiettivi e non discriminatori da applicare per limitare il numero di candidati che saranno invitati a presentare un'offerta o a partecipare al dialogo. Tali informazioni, che possono essere accompagnate da condizioni relative ai (tipi di) certificati o alle forme di prove documentali da produrre eventualmente, sono riportate nell'avviso o bando pertinente o nei documenti di gara ivi citati.

Solo per le procedure ristrette, le procedure competitive con negoziazione, le procedure di dialogo competitivo e i partenariati per l'innovazione:

L'operatore economico dichiara:

Riduzione del numero	Risposta:
Di soddisfare i criteri e le regole obiettivi e non discriminatori da applicare per limitare il numero di candidati, come di seguito indicato:	[.....]
Se sono richiesti determinati certificati o altre forme di prove documentali, indicare per ciascun documento se l'operatore economico dispone dei documenti richiesti:	[] Sì [] No ⁽²⁷⁾
Se alcuni di tali certificati o altre forme di prove documentali sono disponibili elettronicamente ⁽²⁸⁾ , indicare per ciascun documento:	(indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione): [.....] ⁽²⁸⁾

Parte VI: Dichiarazioni finali

Il sottoscritto/i sottoscritti dichiara/dichiarano formalmente che le informazioni riportate nelle precedenti parti da II a V sono veridiche e corrette e che il sottoscritto/i sottoscritti è/sono consapevole/consepevoli delle conseguenze di una grave falsa dichiarazione, ai sensi dell'articolo 76 del DPR 445/2000.

Fermo restando le disposizioni degli articoli 40, 43 e 46 del DPR 445/2000, il sottoscritto/i sottoscritti dichiara/dichiarano formalmente di essere in grado di produrre, su richiesta e senza indugio, i certificati e le altre forme di prove documentali del caso, con le seguenti eccezioni:

a) se l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore hanno la possibilità di acquisire direttamente la documentazione complementare accedendo a una banca dati nazionale che sia disponibile gratuitamente in un qualunque Stato membro ⁽²⁹⁾, oppure

b) a decorrere al più tardi dal 18 aprile 2018 ⁽³⁰⁾, l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore sono già in possesso della documentazione in questione.

Il sottoscritto/i sottoscritti autorizza/autorizzano formalmente [nome dell'amministrazione aggiudicatrice o ente aggiudicatore di cui alla parte I, sezione A] ad accedere ai documenti complementari alle informazioni, di cui [alla parte/alla sezione/al punto o ai punti] del presente documento di gara unico europeo, ai fini della [procedura di appalto: (descrizione sommaria, estremi della pubblicazione nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea, numero di riferimento)].

Data, luogo e, se richiesto o necessario, firma/firme: [.....]

⁽²⁶⁾ Indicare chiaramente la voce cui si riferisce la risposta.

⁽²⁷⁾ Ripetere tante volte quanto necessario.

⁽²⁸⁾ Ripetere tante volte quanto necessario.

⁽²⁹⁾ A condizione che l'operatore economico abbia fornito le informazioni necessarie (indirizzo web, autorità o organismo di emanazione, riferimento preciso della documentazione) in modo da consentire all'amministrazione aggiudicatrice o all'ente aggiudicatore di acquisire la documentazione. Se necessario, accludere il pertinente consenso.

⁽³⁰⁾ In funzione dell'attuazione nazionale dell'articolo 58, paragrafo 5, seconda comma, della direttiva 2014/24/UE.



PROCEDURA NEGOZIATA, AI SENSI DELL'ART. 36, CO. 2 LET. B) DLGS. 50/2016 PER AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI AGGIORNAMENTO E IMPLEMENTAZIONE DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVO CONTABILI E GESTIONALI NELL'AMBITO DEL PERCORSO ATTUATIVO PER LA CERTIFICABILITA' (P.A.C.) E AFFIANCAMENTO E FORMAZIONE PER LA LORO CORRETTA APPLICAZIONE

INTEGRAZIONE DGUE

Dichiarazione sostitutiva requisiti ai sensi del DPR 445/2000¹

Il/la sottoscritto/a.....

nato/a () il ___/___/___, C.F.....

domiciliato/a per la carica ove appresso in qualità di

(o altro, specificare:)

della impresa con sede (), Via

C.F., P. IVA

pienamente consapevole della responsabilità penale cui va incontro, ai sensi e per gli effetti dell'art. 76 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, in caso di dichiarazioni mendaci o di formazione, esibizione o uso di atti falsi ovvero di atti contenenti dati non più rispondenti a verità,

DICHIARA ed attesta sotto la propria responsabilità

- di aver compilato il DGUE che, unitamente alle ulteriori dichiarazioni che si rendono, costituisce il contenuto della documentazione;
- (ove pertinente) che non presenterà offerta per il singolo lotto al contempo singolarmente e quale componente di un R.T.I., Rete, Consorzio o gruppo ovvero che non parteciperà a più R.T.I., Reti, Consorzi o gruppi;
- di aver ottenuto il PASSOE, di cui alla Delibera A.N.A.C. n. 157 del 17 febbraio 2016, allegando l'apposito documento;

L'Operatore Economico, inoltre:

¹ Far riferimento alle istruzioni di compilazione riportate in calce al presente documento

- d) comunica che l'Ente Certificatore dell'ottemperanza alle norme sul diritto al lavoro dei disabili (art. 17, legge 68/99) è (indicare la sede/ufficio competente), (indirizzo), PEC (indicare l'indirizzo pec dell'ufficio competente)
- e) indica, relativamente alla propria impresa, che la Sede competente dell'Agenzia dell'Entrate è (indicare la sede/ufficio competente), (indirizzo), PEC (indicare l'indirizzo pec dell'ufficio competente)
- f) attesta di essere informato, ai sensi e per gli effetti del decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 integrato con le modifiche introdotte dal D. Lgs. 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati", e che i dati personali raccolti saranno trattati secondo quanto previsto dalla normativa vigente;
- g) (dichiarazione eventuale, selezionare il box successivo ove si intenda rilasciare la relativa dichiarazione) dichiara che:
- ☐ l'Impresa si trova in una delle condizioni previste dall'art. 80, co. 11, D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. (da ora Codice), di non applicabilità delle cause di esclusione previste dal medesimo articolo, come risultante dalla documentazione allegata;
- h) comunica, con riferimento al comunicato del Presidente dell'ANAC del 8 novembre 2017, i dati identificativi dei soggetti di cui all'art. 80, co. 3 del Codice:

NOME COGNOME	CODICE FISCALE	CARICA	RESIDENZA	CESSATO (SI/NO)

- i) (dichiarazione eventuale) dichiara che nei confronti dei seguenti soggetti, di cui all'art. 80, co. 3, del Codice, sussistono i motivi di esclusione di cui all'art. 80, commi 1 e 2, del Codice, come di seguito specificati:

NOME COGNOME	CODICE FISCALE	SENTENZA DEFINITIVA/DECRETO PENALE IRREVOCABILE/MISURA INTERDITTIVA

		(specificare)

In tal caso, l'operatore economico fornisce elementi utili ai fini della dimostrazione della non applicabilità della causa di esclusione ai sensi dell'art. 80, co. 3, ult. periodo e/o dell'art. 80, co. 7 ed allega la relativa documentazione.

- j) *(dichiarazione eventuale)* dichiara² che i seguenti soggetti, di cui all'art. 80, co. 3, del *Codice*, hanno riportato condanne non definitive per reati tali da rendere dubbia l'integrità del soggetto, intesa come moralità professionale, o la sua affidabilità, intesa come reale capacità tecnico professionale, riportati, a titolo esemplificativo, al par. II della Linee Guida ANAC n. 6:

NOME COGNOME	CODICE FISCALE	CONDANNE NON PASSATE IN GIUDICATO (specificare)

- k) dichiara che i soggetti di cui all'art. 80, co. 3, del *Codice*, NON si trovano nelle condizioni di cui al medesimo articolo, co. 1, lett. b-bis), e dichiara che l'impresa NON si trova nelle condizioni di cui all'art. 80, comma 5, lett. f-bis) e f-ter), del *Codice*;
- l) dichiara di non trovarsi nelle condizioni di cui all'art. 80, comma 5, lett. c-bis) e c-ter), del *Codice*;
- m) *(dichiarazione eventuale)* dichiara che pur non essendo in regola con il pagamento delle imposte e tasse o dei contributi previdenziali, non si applica la causa di esclusione dalla partecipazione alla procedura di gara, di cui all'art. 80 c. 4 del *Codice*, in quanto il debito tributario o previdenziale risulta integralmente estinto anteriormente alla scadenza del termine per la presentazione delle domande. In tal caso, si produce apposita documentazione a comprova dell'avvenuta estinzione;

² Al fine di valutare l'eventuale grave illecito professionale previsto dall'art. 80 c. 5 lett. c), così come indicato dalla Linee Guida ANAC n. 6 (Deliberazione del Consiglio n. 1008/2017)

- n) *(dichiarazione eventuale)* dichiara che l'impresa si trova in situazione di controllo giudiziario ai sensi dell'art. 34-bis commi 6 e 7, del DLgs 159/2011. In tal caso, si indicano gli estremi del provvedimento che dispone il controllo giudiziario o l'amministrazione giudiziaria prevista dall'art. 34 del predetto decreto;
- o) *(Per gli operatori economici non residenti e privi di stabile organizzazione in Italia)* si impegna ad uniformarsi, in caso di aggiudicazione, alla disciplina di cui agli articoli 17, comma 2, e 53, comma 3 del d.p.r. 633/1972 e a comunicare alla stazione appaltante la nomina del proprio rappresentante fiscale, nelle forme di legge;
- p) Per gli operatori economici ammessi al concordato preventivo con continuità aziendale di cui all'art. 186 bis del R.D. 16 marzo 1942, n. 267 11, dichiara, ad integrazione di quanto indicato nella parte III, sez. C, del DGUE, gli estremi del provvedimento di ammissione al concordato e del provvedimento di autorizzazione a partecipare alle gare rilasciati dal Tribunale di, nonché dichiara di non partecipare alla gara quale mandataria di un raggruppamento temporaneo di imprese e che le altre imprese aderenti al raggruppamento non sono assoggettate ad una procedura concorsuale ai sensi dell'art. 186 bis, comma 6, del R.D. 16 marzo 1942, n. 267;

Si avvisano i concorrenti che, ai sensi dell'art. 76 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445 «Chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, forma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal presente testo unico è punito ai sensi del codice penale e delle leggi speciali in materia. L'esibizione di un atto contenente dati non più rispondenti a verità equivale ad uso di atto falso».

li ___/___/___

FIRMA

Bollo

Modulo offerta economica "Allegato 3"
da inserire nella busta -OFFERTA ECONOMICA

Spett.le Azienda Sanitaria Locale
Via degli Imbimbo 10/12
83100 AVELLINO

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

(ai sensi degli artt. 46-47 del DPR 445/2000)

Il/la sottoscritto/a:

nato/a a: (prov.) il/...../.....

domiciliato per la carica a:

Via/Piazza: n.

Codice fiscale:

in qualità di (barrare il punto relativo alla propria situazione):

☐ - Legale rappresentante;

☐ - Procuratore speciale (in tal caso deve essere allegata la procura speciale);

dell'impresa:

sede legale Via n.

sede operativa Via n.

Codice fiscale/Partita IVA:

partecipante alla presente procedura di gara nella qualità di: (barrare il punto relativo alla propria situazione):

☐ - impresa individuale (o consorzio stabile);

ovvero (in caso di RTI o consorzio ordinario o aggregazioni di rete o GEIE)

☐ - capogruppo/mandataria o consorziata equiparata o operatore economico che riveste le funzioni di organo comune nel caso di aggregazione di imprese aderenti al contratto di rete;

del Raggruppamento Temporaneo d'Impresa o Consorzio ordinario o GEIE o aggregazione di imprese aderenti al contratto di rete:

.....;

OFFRE

per i servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.a.c.) e affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;

Base d'asta mesi dodici	Tariffa mensile offerta	Importo dell'appalto mesi dodici offerto
A	B	C
€ 210.450,00	€	€

Tariffa mensile offerta in lettere: eurooltre
IVA;

Importo complessivo per mesi 12 incluso oneri per la sicurezza interferenti in lettere: euro
.....oltre IVA

aliquota IVA:%

Costi del personale:

.....
.....
.....
.....
.....

Oneri di sicurezza aziendali:

consapevole della responsabilità penale cui va incontro, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 76 DPR 28
dicembre 2000 n. 445, in caso di dichiarazioni mendaci,

DICHIARA ED ATTESTA SOTTO LA PROPRIA RESPONSABILITA'

- di essere consapevole che qualora ci fosse discordanza tra gli importi indicati in cifre e quelli indicati in lettere, ovvero fossero riscontrati in sede di verifica dell'offerta errori di somma, sarà ritenuta valida l'offerta più vantaggiosa per la ASL Avellino;
- che l'offerta resta valida per almeno 180 (centottanta) giorni dal termine ultimo per il ricevimento delle offerte, e tacitamente prorogata nella sua validità per un ulteriore periodo di gg. 180 nel caso in cui entro tale periodo non si pervenga all'aggiudicazione definitiva della gara.
- di avere tenuto conto, nella predisposizione dell'offerta, delle condizioni contrattuali, degli obblighi e degli oneri relativi alle disposizioni in materia: di assicurazione, di condizioni di lavoro e di previdenza e assistenza in vigore, nonché degli oneri eventualmente necessari per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'espletamento della fornitura;

- che gli oneri relativi alla sicurezza per l'abbattimento dei rischi propri dell'azienda che rappresenta si intendono ricompresi ed interamente remunerati e compensati nel prezzo offerto;
- di avere perfetta conoscenza delle norme generali e particolari che regolano l'appalto oltre che di tutti gli obblighi derivanti dalle prescrizioni degli atti di gara, di tutte le condizioni locali, di tutte le circostanze generali, particolari, nessuna esclusa ed eccettuata, che possono avere influito o influire sulla determinazione della propria proposta e di giudicare, pertanto, remunerativa l'offerta economica presentata;

Lungo e data _____

In fede
(Firma del Legale Rappresentante)

In caso di operatori economici con idoneità plurisoggettiva [RTI – Consorzi ordinari – aggregazioni tra imprese aderenti al contratto di rete o GEIE], l'offerta dovrà essere sottoscritta dai rappresentanti di tutte le imprese facenti parte il raggruppamento, il consorzio, l'aggregazione o GEIE.

In caso di operatori economici con idoneità individuale [consorzi di cui alle lettere b) e c, art. 34, comma 1, DLgs 163/2006 e ss.mm.ii.] l'offerta dovrà essere sottoscritta anche dalla imprese indicate quali esecutrici del servizio.

al fini della sottoscrizione in solido dell'istanza di partecipazione, in rappresentanza dei soggetti concorrenti mandanti o esecutori del servizio:

per l'impresa: _____ (timbro e firma) _____

per l'impresa: _____ (timbro e firma) _____

la presente viene inoltrata, ai sensi della normativa vigente in materia, senza autentica della sottoscrizione in quanto la certificazione viene presentata unitamente a copia fotostatica del documento di identità.

L'Amministrazione titolare del procedimento: **ASL AVELLINO**

Codice Fiscale Ente: **02600160648**

Indirizzo: **Via Degli Imbimbo, 10/12 AVELLINO AV**

Punto Ordinante: **RAFFAELE PETROSINO**

Responsabile Unico del Procedimento: **M., MARTUCCI**

ai sensi dell'art. 67, comma 1, del Codice dei Contratti Pubblici

INVITA

a presentare un'offerta per i Prodotti/Servizi descritti nell'ambito dei documenti e dei dati predisposti e resi disponibili sul Sistema relativamente alla RdO di seguito dettagliata

Numero RDO:	2857124
Descrizione RDO:	Servizi di aggiornamento e implementazione delle procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del percorso attuativo per la certificabilità (P.A.C.) e di affiancamento e formazione per la loro corretta applicazione;
Criterio di aggiudicazione:	Offerta economicamente più vantaggiosa
Numero di Lotti:	1
Formulazione dell'offerta economica:	Valore economico (Euro)
Modalità di calcolo della soglia di anomalia:	La congruità è valutata sulle offerte che presentano sia i punti relativi al prezzo, sia la somma dei punti relativi agli altri elementi di valutazione, entrambi pari o superiori ai quattro quinti dei corrispondenti punti massimi previsti)
Amministrazione titolare del procedimento	ASL AVELLINO 02600160648 Via Degli Imbimbo, 10/12 AVELLINO AV
Punto Ordinante	RAFFAELE PETROSINO
Soggetto stipulante	Nome: RAFFAELE PETROSINO Amministrazione: ASL AVELLINO
(RUP) Responsabile Unico del Procedimento	M., MARTUCCI
Inizio presentazione offerte:	DA DEFINIRE
Termine ultimo presentazione offerte:	DA DEFINIRE
Termine ultimo richieste di chiarimenti:	DA DEFINIRE
Data Limite stipula contratto (Limite validità offerta del Fornitore)	DA DEFINIRE
Giorni dopo la stipula per Consegna Beni / Decorrenza Servizi:	10
Misura delle eventuali penali:	Indicare nelle Condizioni Generali di Fornitura allegate al Bando oggetto della RdO e/o nelle Condizioni Particolari definite dall'Amministrazione
Bandi / Categorie oggetto della RdO:	SERVIZI/Servizi di supporto specialistico

Lotto 1 - Dettaglio	
Denominazione lotto	SERVIZI IMPLEMENTAZIONE PROCEDURE
CIG	888353904C
CUP	
Formula di calcolo del punteggio economico	Non Lineare a Proporzionalita' Inversa (interdipendente)
Oneri di sicurezza non soggetti a ribasso	Non specificati
Dati di consegna	v. Capitolato
Dati di fatturazione	Codice IPA di Fatturazione Elettronica: ZNKP9Y . Aliquota: secondo la normativa vigente
Termini di pagamento	60 GG Data Ricevimento Fattura
Importo totale a base d'asta	210450,00000000

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE AVELLINO
Via degli Imbimbo 10/12

83100 Avellino.

www.aslavelino.it



**PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI AGGIORNAMENTO E
IMPLEMENTAZIONE DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVO CONTABILI E
GESTIONALI NELL'AMBITO DEL PERCORSO ATTUATIVO PER LA
CERTIFICABILITA' (P.A.C.) E AFFIANCAMENTO E FORMAZIONE PER LA LORO
CORRETTA APPLICAZIONE.**

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

1. PREMESSA E CONTESTO ATTUALE

Con il D.Lgs n. 118 del 23/06/2011 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi Contabili e degli schemi di bilancio delle Relazioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", gli Enti del Servizio Sanitario Regionale di cui all'art 19, comma 2, lettere b) e c) dello stesso Decreto, sotto la responsabilità e il coordinamento della Regione, devono garantire la certificabilità dei propri dati di Bilancio.

Il contesto nel quale si colloca la presente procedura è caratterizzato da un Sistema Sanitario Regionale che vede l'attivazione del progetto cd. "Art. 79" – "Servizi di consulenza direzionale ed operativa previsti dall'Accordo di Programma sottoscritto il 30 marzo 2015 tra il Ministero della Salute, il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la Regione Campania, in attuazione dell'art. 79, comma sexies lettera c), della legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della legge 191/2009" – che si propone, tra i principali obiettivi, quello della definizione delle procedure amministrativo contabili e gestionali propedeutiche alla realizzazione del Percorso Attuativo di Certificabilità di bilancio (P.A.C.) delle AA.SS.

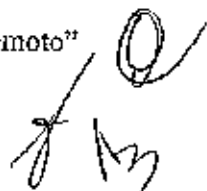
Gli obiettivi, nel Percorso Attuativo per la certificabilità del bilancio (PAC), sono raggruppati per macro-aree e suddivisi per azioni specifiche.

Nell'ambito di tale contesto, l'ASL di Avellino, allo stato attuale, necessita di un qualificato supporto/affiancamento specifico per la corretta analisi, definizione, applicazione ed implementazione dei suddetti sistemi amministrativo-contabili e gestionali, in quanto il già complesso passaggio dal sistema informatico contabile AREAS al sistema contabile unico regionale SIAC, si è ulteriormente aggravato a causa della situazione emergenziale determinata dal COVID 19.

Il maggior carico di lavoro derivante dalla gestione degli eventi dell'imprevista fase emergenziale, ha comportato un innalzamento del livello di complessità della gestione amministrativa, rendendo ancor più onerosa la presa in carico, da parte del personale aziendale, delle innovazioni introdotte e delle problematiche di ordine amministrativo-contabile.

Il servizio erogato dal Fornitore aggiudicatario dovrà garantire, in ogni momento e per tutta la durata del contratto, la disponibilità di risorse che possano coprire le attività affidate, assicurando il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Azienda.

Il supporto richiesto dovrà essere erogato in modalità "on site" ed eventualmente anche "da remoto" in base alle esigenze e richieste della S.A.



2. DESCRIZIONE DEI SERVIZI

L'obiettivo dell'affidamento è quello di aggiornare ed implementare le procedure amministrativo contabili e gestionali nell'ambito del Percorso Attuativo per la Certificabilità (P.A.C.) ex art. 79, comma *sixties* lettera c), della legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della legge 191/2009, oltre ad affiancare, formare e rendere autonomo il personale ASL nella corretta applicazione delle procedure in parola.

Per lo svolgimento del servizio sono richieste le seguenti attività:

1. Ricognizione di tutte le procedure esistenti che hanno raggiunto fasi di attuazione diverse e definizione ed aggiornamento di tutte le procedure amministrativo-contabili, in linea con le tempistiche del monitoraggio regionale e fino alla corretta applicazione delle procedure per il conseguimento della certificabilità di bilancio; le fasi a cui si fa riferimento sono le seguenti:

- **FASE I - ANALISI**: La fase dell'analisi è correlata all'attività di studio che vede come risultanze i requisiti base per la definizione della procedura che si intende sviluppare; tale stadio deve concludersi con la stesura di una dettagliata specifica dei requisiti che descrive le funzionalità della procedura in esame; tale specifica rappresenta la guida per le fasi successive;

- **FASE II - DEFINIZIONE DELLA PROCEDURA**: La definizione della procedura rappresenta una delle fasi procedurali più complesse, essa descrive:

le principali fasi operative nelle quali vengono identificati i soggetti delle strutture coinvolte, la descrizione delle attività da svolgere entro le date programmate nonché la descrizione delle attività di controllo e monitoraggio sullo stato di avanzamento delle stesse;

le attività inerenti ai processi informatizzati e le procedure supportate dal nuovo sistema informativo contabile "SIAC", avendo come obiettivo la gestione delle informazioni necessarie a generare i dati contabili come rappresentazione della gestione operativa aziendale, intesa sia in termini di accertamento sia in termini di controllo.

- **FASE III - IMPLEMENTAZIONE**: L'implementazione rappresenta la fase in cui la procedura viene attuata all'interno dell'Azienda, in tale stadio si effettuano controlli e verifiche per la correzione di eventuali problematiche che non rientrano negli standard attesi.

- **FASE IV - APPLICAZIONE A REGIME**: Nella fase di applicazione a regime, l'Azienda, prima di esprimersi sull'esito della procedura esamina che ne consegue la validazione della stessa, effettua dei controlli finali al fine di valutare il corretto funzionamento prima che questa venga destinata all'utilizzo. Questa è la fase in cui l'internal audit Aziendale su base campionaria attesta un risultato complessivo a partire da un numero limitato di elementi selezionati.

- **FASE V - VERIFICA DELLA CORRETTA APPLICAZIONE**

La verifica della corretta applicazione rappresenta l'ultimo stadio delle fasi procedurali che l'Azienda deve raggiungere per ogni procedura implementata all'interno della propria struttura. In questa fase vengono attuati dei controlli/monitoraggi trimestrali o annuali a seconda della procedura che si intende verificare.

N.B. : relativamente alle procedure che già hanno raggiunto la fase ultima (fase V), l'attività dovrà consistere in una revisione ed eventuale aggiornamento delle stesse.

È in tale ottica che si colloca la presente analisi finalizzata all'avvio di una procedura di richiesta di servizi a soggetti terzi necessaria alla corretta applicazione delle procedure PAC.

L'analisi effettuata vede la definizione di circa 80 procedure che sono interessate da tutte le 5 fasi sopra illustrate. La stima dei tempi e delle gg/uomo di seguito illustrata è stata effettuata tenendo conto delle prassi utilizzate in passato, applicate per la definizione di procedure amministrativo contabili interne all'azienda stessa. Conseguentemente a fronte di circa 80 procedure da definire è stata stimata una durata per la definizione di una procedura pari a ca. 7/8 gg/lavorative.

Con riferimento alle tariffe si è preso quale riferimento la tariffa media pari a € 345,00 di cui ai profili senior (€ 380,00) e junior (€ 310,00) applicata a livello regionale nell'ambito del progetto "Affidamento di servizi di consulenza direzionale ed operativa previsti dall'Accordo di Programma sottoscritto il 30 marzo 2015 tra il Ministero della Salute, il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la Regione Campania, in attuazione dell'art. 79, comma sexies lettera c), della legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della legge 191/2009".

STEP	SERVIZIO	DESCRIZIONE CONTENZ(ISO	STIME		
			N. PROCEDURE	STIMA GG/UOMO X PROCEDURA	VALORE ECONOMICO in €
A	Supporto PAC - Procedure Disponibilità liquide	Predisposizione delle procedure individuate con i seguenti codici: G1.1; G2.1; G3.1; G4.1; G5.1; G5.4	5	8 per le G1.1; G2.1; G3.1; G4.1; G5.1; 7 per la G5.4	16.215,00
B	Supporto PAC - Procedure Area Aziende e Patrimonio Netto	Predisposizione delle procedure individuate con i seguenti codici: A2.1; A2.2; A2.3; A4.2; A4.5; H1.1; H2.1; H2.2; H2.3; H3.1; H3.2; H4.1	12	8	33.120,00
C	Supporto PAC - Procedure Area Immobilizzazioni	Predisposizione delle procedure individuate con i seguenti codici: D2.1; D2.2; D2.5; D2.6; D3.1; D3.2; D3.3; D3.4; D4.1; D4.4; D5.1; D6.1; D7.1; D7.2; D7.3; D7.4;	16	8 per le D2.2; D2.5; D3.1; D3.2; D3.3; D3.4; D4.1; D4.4; D5.1; D6.1; D7.1	42.435,00

②
f
M

7 per le
D2.1; D2.6;
D7.2; D7.3;
D7.4

D	Supporto PAC -	Predisposizione delle		8 per le	
	Procedure	procedure individuate con i		E1.1; E1.4;	
	Area	seguenti codici: E1.1; E1.4;	14	E1.5;	
	Rimanenze	E1.5; E1.6; E2.1; E2.4; E3.1;		E1.6; E2.1;	
		E3.2; E3.3; E3.4; E4.1; E5.1;		E2.4; E3.1;	
		E6.1; E7.1;		E4.1; E5.1;	37.605,00
				E6.1; E7.1;	

7 per le
E3.2; E3.3;
E3.4;

E	Supporto PAC -	Predisposizione delle		8 per le	
	Procedure	procedure individuate con i		F1.1; F2.1;	
	Area Crediti e	seguenti codici: F1.1; F2.1;	13	F2.2; F3.1;	
	Ricavi	F2.2; F3.1; F4.1; F4.4; F5.1;		F4.1; F5.1;	
		F5.4; F5.5; F5.6; F6.1; F6.4;		F5.4; F6.1;	
		F6.5;		F6.4;	34.500,00

7 per le
F4.4; F5.5;
F5.6; F6.5;

F	Supporto PAC -	Predisposizione delle		8 per le	
	Procedure	procedure individuate con i		I1.1; I2.1;	
	Area Debiti e	seguenti codici: I1.1; I2.1;	17	I2.4; I3.1;	
	Costi	I2.4; I3.1; I3.4; I4.1; I4.4; I4.5		I3.4; I4.1;	
		I4.6; I5.1; I5.4; I6.1; I7.1;		I4.4; I4.5	
		I7.2; I7.3; I8.1; I8.2;		I4.6; I5.1;	
				I5.4; I6.1;	46.575,00
				I7.1; I7.2;	
				I7.3; I8.1;	
				I8.2;	

7 per
I 4.5

TOTALI

78

210.450,00

2. Formazione e affiancamento del personale aziendale per la realizzazione in maniera autonoma delle azioni P.A.C., secondo modalità da concordare, con sessioni di lavoro

congiunto, presentazioni, ecc. oltre che con specifico affiancamento, finalizzato al trasferimento e allo sviluppo delle conoscenze.

Inoltre, sarà presa in considerazione, quale servizio migliorativo, la tracciatura di tutte le operazioni contabili e la loro piena rappresentazione in contabilità e in bilancio, oltre al rafforzamento ulteriore dei meccanismi procedurali e di controllo interno, alla luce dei nuovi adempimenti contabili determinati dallo stato emergenziale COVID 19, che impone nuovi adempimenti contabili correlati alla necessità di predisporre una rendicontazione separata delle spese per l'emergenza sanitaria e per i nuovi e ulteriori servizi che si sono resi e si rendono necessari.

Il supporto specifico richiesto dovrà permettere all'Azienda la corretta applicazione ed attuazione delle procedure in ambito amministrativo-contabile e gestionale propedeutiche all'attuazione del P.A.C.

3. TIPOLOGIA E DURATA DEL SERVIZIO

I servizi di cui alla presente procedura hanno una durata di 12 mesi dalla sottoscrizione del relativo contratto di fornitura.

Si precisa che tutti gli eventuali costi di trasferta sono a totale carico del Fornitore.

La fornitura si traduce nella disponibilità di almeno 3 (tre) risorse, quantificabili in un totale di 610 gg/uomo da erogare in 12 mesi. A fronte delle procedure da definire e/o rivedere viene stimata una durata per la definizione di una procedura pari a circa 7/8 giornate lavorative e per la revisione di una procedura pari a 1/2 giornate lavorative.

Il Fornitore dovrà erogare giornate di supporto on site (e/o da remoto) nell'arco della durata contrattuale, presso la sede dell'Azienda Sanitaria o altre sedi concordate con debito anticipo tra le parti.

Sarà pertanto richiesto al Fornitore risultato affidatario di predisporre un piano di lavoro di dettaglio delle attività di trasferimento di know how e le relative modalità di erogazione; esso dovrà prevedere sia modalità standard di erogazione del servizio (on site) che modalità da remoto (Teams, Skype ecc.)..

Il piano di lavoro sarà soggetto all'approvazione della Committente che potrà apporre modifiche.

Le unità lavorative dedicate al servizio dovranno essere alle dipendenze e sotto l'esclusiva responsabilità del Fornitore affidatario.

Il Fornitore dovrà assicurare un numero di risorse adeguato ai fini dell'erogazione dei servizi sulla base degli elementi forniti nel presente capitolato. Il Fornitore dovrà garantire un alto grado di responsabilizzazione delle risorse impiegate, attitudine a lavorare per obiettivi, capacità di operare in team e rispetto delle scadenze pianificate.

Il Fornitore dovrà attuare, nei confronti dei lavoratori impiegati nell'erogazione dei servizi, condizioni normative, contributive e retributive conformi a quelle fissate dalle disposizioni legislative e dai contratti e accordi collettivi di lavoro applicabili alla categoria, e in generale, da tutte le leggi e norme vigenti o emanate nel corso dell'appalto, nazionali e regionali, sollevando l'ASL Avellino da ogni responsabilità al riguardo.

Per lo svolgimento del servizio il Fornitore dovrà impiegare esclusivamente personale per il quale siano stati regolarmente adempiuti gli obblighi previsti dalle vigenti leggi in materia assistenziale e previdenziale, e dovrà avere assolto a tutti gli obblighi previsti dal D.Lgs. n. 81/2008 e s.m.i.

Il Fornitore dovrà individuare un proprio Responsabile del progetto che costituirà l'interfaccia unica verso la Stazione Appaltante (Cabina di regia PAC) in particolare assicurando:

- l'indirizzo, il coordinamento e la supervisione del complesso delle attività affidate;
- il perseguimento ed il raggiungimento degli obiettivi nei tempi e nei modi stabiliti, evidenziando eventuali problematiche ed ipotesi di soluzioni;
- l'efficacia, l'efficienza e la tempestività delle attività affidate poste in essere ;
- la qualità dei servizi erogati.

Il Responsabile dovrà garantire il presidio delle attività e coordinare le risorse impegnate nelle attività, gestendo in prima persona l'analisi degli aspetti di maggiore complessità assicurando il rispetto del piano di lavoro.

4. REQUISITI MINIMI DEI PROFILI PROFESSIONALI

Le figure professionali richieste dovranno essere almeno 3 (tre) e dovranno avere un profilo professionale coerente con la tipologia delle attività sopracitate ed aver maturate esperienze pregresse in attività analoghe a quella della presente procedura.

Le figure di cui sopra devono comprendere un professionista con il ruolo di responsabile del progetto con esperienza lavorativa di almeno 10 anni, un professionista senior con esperienza lavorativa di almeno 5 anni e un professionista junior con esperienza lavorativa di almeno 2 anni.

Le figure richieste devono possedere specifiche conoscenze in materia di processi e procedure tipiche delle aziende sanitarie, nonché una conoscenza approfondita del D.Lgs. 118/2011.

Si richiede la conoscenza consolidata nell'utilizzo dei sistemi contabili utilizzati nelle pubbliche amministrazioni centrali e/o locali nonché pregresse esperienze nell'uso di strumenti informativi di office automation.



Le attività richieste dovranno essere erogate da professionisti con attitudine al lavoro di gruppo, elevata capacità di relazione anche con interlocutori di elevato livello organizzativo, facilità di comunicazione, capacità di gestione degli utenti e delle risorse umane.

L'accesso ai locali dell'Azienda Sanitaria Locale di Avellino sarà consentito nell'arco temporale della normale attività lavorativa aziendale e il presidio fornirà le prestazioni dalle ore 9:00 alle 18:00 di tutti i giorni feriali dal lunedì al venerdì.

Per eventuali attività eseguite presso sedi diverse da quella principale, l'Azienda Sanitaria Locale di Avellino metterà a disposizione del Fornitore un accesso VPN ai sistemi. Eventuali oneri relativi al collegamento telematico e/o di trasferta saranno totalmente a carico del Fornitore.

Gli orari di collegamento per attività interattive e/o congiunte coincidono con quelli indicati in precedenza. Il collegamento VPN potrà essere comunque disponibile al di fuori di tali orari.

4.1 SOSTITUZIONE DELLE RISORSE

Nel caso in cui si renda necessario, per cause indipendenti dalla volontà del Fornitore, sostituire le risorse messe a disposizione durante la vigenza contrattuale, il Fornitore si impegna ad effettuare la sostituzione con profili pari o superiori e a darne tempestiva comunicazione alla Stazione Appaltante.

Le eventuali sostituzioni di personale dovranno essere preventivamente concordate con l'ASL dietro presentazione ed approvazione dei curricula vitae, ferma restando la necessità di un adeguato periodo di affiancamento per la risorsa entrante, il cui costo sarà interamente a carico del Fornitore.

L'ASL si riserva il diritto di recusare eventuali risorse ritenute non idonee, fornendone comunicazione in forma scritta al Fornitore. Il Fornitore garantisce la sostituzione entro il termine massimo di 10 giorni lavorativi con risorse di profilo pari o superiore a quanto indicato in offerta.

5. CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE E DI VALUTAZIONE DEI PARAMETRI

L'aggiudicazione avverrà con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art.95,co.3, Dlgs.50/2016.

I criteri di valutazione dell'offerta tecnica sono riportati nell'allegato prospetto con i relativi punteggi.

6. AVVIO DEL SERVIZIO

Il Fornitore affidatario, entro 10 (dieci) giorni dalla stipula del contratto, dovrà trasmettere i CV nominativi delle risorse che espletano il servizio, specificando ruolo e profilo e dovranno essere in linea con i CV proposti in Offerta pena la decadenza dell'aggiudicazione. La Stazione appaltante verificata la rispondenza dei CV darà comunicazione al Fornitore aggiudicatario dell'avvio del Servizio.

Il Fornitore risultato affidatario dovrà predisporre un piano di lavoro, che sarà soggetto all'approvazione della Stazione appaltante, di dettaglio delle attività di trasferimento di know how e le relative modalità di erogazione, con relativo crono programma delle attività.

7. SEDE E STRUMENTI DI LAVORO

Le attività di cui al presente capitolato prevedono supporto ed assistenza presso le sedi dell'Azienda Sanitaria Locale di Avellino.

Gli strumenti di lavoro per il personale del Fornitore aggiudicatario dovranno essere messi a disposizione da quest'ultimo. Le postazioni di lavoro saranno messe a disposizione dall'ASL/AV.

8. ESECUZIONE DEL SERVIZIO E RENDICONTAZIONE

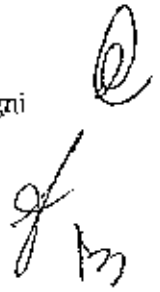
Alla fine di ogni mese il Fornitore dovrà consegnare un report (stato avanzamento lavori) riepilogativo delle attività svolte con in allegato le singole attestazioni di regolare esecuzione da parte dei Responsabili delle Unità Operative dell'ASL destinatarie delle attività effettuate; il report e gli allegati andranno consegnati al DEC (Cabina di Regia Aziendale Pac) che prenderà atto delle attività svolte comunicando al RUP il nulla osta o l'esistenza di motivi ostativi alla liquidazione.

9. PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI DI SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ

I SAL saranno fatturati trimestralmente previa validazione degli stessi da parte della Stazione Appaltante, secondo le modalità sopra indicate. Il Pagamento avverrà nel termine di *60 gg dalla ricezione della fattura*

10. PENALI

Il ritardo nell'avvio del servizio comporterà l'applicazione di una penale pari allo 0,5 % per ogni giorno di ritardo.



Inoltre, potranno essere applicate le seguenti penali nella misura di:

€ 300,00 nell'ipotesi in cui la ditta aggiudicataria impieghi un numero di personale dedicato al servizio, in assenza di giustificato motivo, inferiore al numero di unità indicate in sede di offerta per ogni giorno di inadempienza. In caso di malattia o altro oggettivo impedimento, sono riconosciuti 10 giorni di tempo per l'individuazione del sostituto (senza applicazione di penali). I periodi di ferie devono essere preventivamente concordati con la Committenza;

€ 300,00 per ciascuna sostituzione non concordata con la Stazione Appaltante.

11. RISOLUZIONE DEL CONTRATTO

In conformità al disposto di cui all'art. 1456 codice civile "clausola risolutiva espressa", il contratto da stipularsi con l'affidatario del servizio, potrà essere risolto dall'ASL, nei seguenti casi:

- per grave negligenza o frode nell'esecuzione degli obblighi contrattuali;
- oltre la misura massima di penali prevista;
- al raggiungimento di tre infrazioni per la stessa tipologia di inosservanza;
- violazione degli adempimenti in materia di obblighi sanitari;
- cessione del contratto o per subappalto non autorizzato;
- qualora il servizio venisse sospeso o interrotto per motivi non dipendenti da cause di forza maggiore;
- violazione della normativa relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, ex art. 3 legge n.136/2010;
- violazione degli obblighi relativi al trattamento giuridico del personale impiegato nell'esecuzione del servizio;
- violazione delle norme di sicurezza nell'esecuzione del servizio;

La risoluzione del contratto comporterà l'incameramento del deposito cauzionale nonché il risarcimento dei maggiori danni subiti dall'ASL.

L'importo derivante dall'applicazione di penalità e sanzioni e dalle spese sostenute dall'ASL verrà detratto dai pagamenti dovuti all'affidatario o da eventuali crediti esigiti dalla stessa, nonché sulla garanzia fideiussoria senza bisogno di diffide o formalità di sorta.

L'affidatario può richiedere la risoluzione del contratto in caso di impossibilità ad eseguire la prestazione per causa non imputabile alla stessa, secondo le disposizioni del codice civile (art.1218, 1256, 1463).

Per qualsiasi ragione si addivenga alla risoluzione del contratto, l'affidatario oltre alla perdita immediata della cauzione a titolo di penale, sarà tenuto al risarcimento di tutti i danni, diretti ed

indiretti ed alla corresponsione delle maggiori spese alle quali l'ASL, dovesse andare incontro per il rimanente periodo contrattuale.

12. RECESSO

L'ASL potrà recedere dal contratto in corso:

- per giusta causa;
- per mutamenti di carattere organizzativo, quali, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, accorpamento o soppressione o trasferimento di uffici;
- qualora l'Affidatario perda i requisiti minimi richiesti dagli atti di gara, sulla scorta dei quali lo stesso è stato scelto;
- qualora taluno dei componenti del Fornitore sia condannato, con sentenza passata in giudicato, per delitti contro la Pubblica Amministrazione, l'ordine pubblico, la fede pubblica o il patrimonio, ovvero sia assoggettato alle misure previste dalla normativa antimafia;
- per ogni altra fattispecie che faccia venire meno il rapporto di fiducia con la P.A.;

Dalla data di efficacia del recesso, l'Affidatario dovrà cessare tutte le prestazioni contrattuali, assicurando che tale cessazione non comporti danno alcuno all'ASL di Avellino.

13. DEFINIZIONE DELLE CONTROVERSIE

Tutte le controversie derivanti dal contratto sono deferite alla competenza dell'Autorità Giudiziaria del Foro di Avellino, rimanendo esclusa la competenza arbitrale.

All.to 1: elenco delle procedure amministrative contabili;

All.to 2: elenco parametri punteggio tecnico

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

ALLEGATO 1

OBIETTIVI						
AREE	OBIETTIVI standard	codice AZIONI	AZIONI	FASI PROCEDURALI AZIONI	LIVELLO DI IMPLEMENTAZIONE OBIETTIVO	
	A1) Prevenire ed identificare eventuali componenti non conformi a leggi e regolamenti che abbiano impatto significativa in bilancio.	A1.1	Definizione di una procedura di controllo, individuazione e condivisione tra uffici locali esistenti interessati di leggi e regolamenti che riguardano l'utenza ed il settore sanitario e che abbiano impatto in bilancio.	V) verifica della corretta applicazione	1) obbligo in caso di emergenza, otherwise si cura il caso nel PAC e per diventare implementare la legge 101 del 588.	
		A1.2	Implementazione della procedura di cui al punto A1.1	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto A1.1	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.4	Definizione di procedura di controllo interno di conformità a leggi e regolamenti che abbiano impatto in bilancio. Tra gli altri si segnalano gli adempimenti derivanti dall'art. 106 del D.Lgs. 112/2017 e la successiva modifica nel D.Lgs. 112/2017 e la legge 170/2012, DL 174/2012 e legge 213/2012, DL 112/2013	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.5	Implementazione di procedure di cui al punto A1.4	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.6	Verifica della corretta esecuzione di procedure di cui al punto A1.4	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.7	Redazione e attuazione di un Codice di comportamento e di condotta che il personale che si occupa di attività informatica e procedura	V) verifica della corretta applicazione		
		A1.8	Adozione di un sistema di monitoraggio e verifica dell'adempimento di cui al punto A1.4 che preveda anche l'adozione di misure di controllo del personale che venga messo agli atti di verifiche	V) verifica della corretta applicazione		
			NO	* Indicare (Sì o NO) se la Regione ha richiesto eventuali linee guida per l'attività in questione. * Se la risposta è (Sì) indicare la sua durata prevista per la verifica.		
	A2) Programmazione, gestione e successivamente controllo, su base progettuale ed in merito al bilancio, le risorse.	A2.1	Adozione di un sistema formalizzato di programmazione e controllo della gestione che includa in particolare la definizione di progetti strategici ed operativi collegati con le relative responsabilità e tempistiche. La predisposizione del bilancio di previsione ed i relativi budget di spesa o di entrate da assegnare ai dipartimenti e ai loro responsabili (D.Lgs. 14/2009 e 80/2011)	B) definizione di procedure	d) azioni non implementate e obiettivo non conseguito.	
		A2.2	Adozione di un sistema di monitoraggio controllato gestionale basato sui risultati degli schemi di bilancio ed i budget (o su predizione di bilancio bilanziario)	V) verifica della procedura		

ADAZIENDE	Il presente documento rappresenta un adempimento del Gruppo di lavoro di monitoraggio degli obiettivi di gestione patrimoniali.		A2.3	Adozione di un modello di rendiconto consolidato di monitoraggio delle informazioni chiave per il raggiungimento degli obiettivi.	II) definizione delle procedure	
	REVISIONI EMULATE (Procedura di verifica documentale)					
	NO		- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni emulate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			
	A3) Disporre di sistemi informativi che consentano la gestione efficace dei dati contabili e di formazione dello stesso bilancio.	A3.1	Adozione dello schema procedurale amministrativo-contabile per tutti i dati contabili della persona, fisica e legale, ciclo di predisposizione del bilancio e dei modelli CE e SP.	V) verifica emula applicativa	b) obiettivo in corso di accompagnamento, altrimenti lo stato di avanzamento PAC è pienamente implementato dagli enti del SSR.	
		A3.2	Adozione del piano dei conti unico regionale adottato con decreto del Consiglio del 10/10/2012.	V) verifica emula applicativa		
		A3.3	Definizione del contenziale di funzioni, ruolo e responsabilità e quello di unità organizzativa regionale (funzionamento) nonché della interrelazioni tra le diverse funzioni contabili (metodo della matrice) e l'individuazione degli organismi cui sono attribuiti i dati della informazione del SSR (per esempio, la banca regionale ecc.).	V) verifica emula applicativa		
		A3.4	Definizione della dotazione organica dell'azienda, con la sua suddivisione in uffici e sezioni, relativamente alle funzioni amministrative contabili, finanziari e controllo di gestione.	V) verifica emula applicativa		
		A3.5	Mappatura degli approvvisti in una cartella di verifica in forma di organigramma di tipo a albero, in cui si evidenzia la struttura organizzativa contabile e l'individuazione delle responsabilità di sviluppo.	III) implementazione		
		A3.6	Allineamento progetti di sviluppo (tra cui l'investimento di fondi per l'acquisizione di attrezzature e servizi connessi allo sviluppo).	V) verifica emula applicativa		
	REVISIONI EMULATE (Procedura di verifica documentale)					
	NO		- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni emulate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			
	A4) Analizzare i dati contabili e gestionali per avere di riferimento	A4.1	Adozione di un sistema di controllo e verifica in base alle indicazioni regionali previste dal DCA 14/2009, e dei relativi strumenti quali piano degli azionisti e controllo di responsabilità.	V) verifica emula applicativa	c) sistema non implementato e l'obiettivo non raggiunto.	
		A4.2	Definizione di un sistema procedurale di Co.Am. coordinato con il sistema della contabilità generale.	II) implementazione		
		A4.3	Implementazione di procedure di cui al punto A4.2.	II) implementazione		
		A4.4	Verifica della corretta esecuzione di gare ed appalti di cui al punto A4.2.	II) implementazione		
		A4.5	Adozione di un sistema di monitoraggio periodico dei dati contabili e gestione di un singolo conto di responsabilità mediante confronto con gli obiettivi assegnati nei concetti di base del progetto.	II) implementazione		
REVISIONI EMULATE (Procedura di verifica documentale)						

	NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
A5) Monitorare le azioni intraprese a seguito di offerte/suggerimenti della Regione, del Collegio Sindacale e/o in presenza del Revisore Esterno.	A5.1	Definizione di una procedura di raccolta e considerazione dei principali interessi dei cittadini/suggerimenti da parte della Regione, del Collegio Sindacale e/o in presenza del Revisore Esterno	VI verificare e compilare applicativo	gli obiettivi pienamente conseguiti, ed in caso contrario quali le nell'ART e pianificare la implementazione degli enti del SSR;
	A5.2	Implementazione della procedura di cui al punto A5.1	VI verificare e compilare applicativo	
	A5.3	Verifica della corretta attuazione di procedura di cui al punto A5.1	VI verificare e compilare applicativo	
REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)				
	NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
B1) Redigere in modo chiaro, completo e tempestivo tutti obblighi previsti per la GSA, presso la Regione	B1.1	Definizione di procedura di verifica circa l'adempimento dei titoli obbligatori e la loro corretta tenuta nel corso dell'anno in relazione ai titoli di gestione	Se eseguito da mano	
	B1.2	Implementazione della procedura di cui al punto B1.1	Se eseguito da mano	
	B1.3	Verifica della corretta esecuzione di procedura di cui al punto B1.1	Se eseguito da mano	
REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)				
	NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
B2) Sapere e integralmente compiti e responsabilità in tutte attività di gestione in contabilità economica-patrimoniale e le attività di verificazione, relazione con il risultato del bilancio di gestione regionale	B2.1	Adozione di un modello rappresentativo adeguato dell'attività di gestione organizzativa e funzionale, con specificazione su quali norme, attività di gestione e attività di controllo e/o conciliazione tra le attività di gestione contabile economica-patrimoniale e quello della contabilità finanziaria	Se eseguito da mano	
	REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)			
		NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.	
B3) Conoscere e applicare le procedure	B3.1	Definizione di apposita procedura di verifica da parte in essere da parte della GSA, con l'obiettivo di verificare e assicurare i seguenti principi e principi contabili: la tenuta dei titoli obbligatori della GSA, la tenuta dei titoli contabili del modello di SP, la tenuta di questo GSA e la verifica, quando, oltre a tutto, sono quelli di cui si parla in quanto a tutti i documenti di lavoro e di tutti i documenti di lavoro, la contabilità ha la funzione di controllo contabile economico-patrimoniale e quello della contabilità finanziaria regionale, quest'ultima applicando la procedura di cui al punto B3.1 e di cui al punto B3.1	Se eseguito da mano	

64) Misure di salgini
incentivati che consentano la
gestione all'indole dei dati
contabili e di manutenzione delle
voci di bilancio.

C'è chi ritiene che l'evidenza sia in modo differente. In tutte le parti e in molte delle organizzazioni interessate con tutti i paesi, osservando un'evoluzione processo di conciliazione delle parti e della mediazione.

C) CONSOLIDATO

C2) Adottare una specifica normativa delle procedure contabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che consenta di definire specifici obblighi informativi e prescrivere i trattamenti da seguire a carico degli enti, per favorire la comparabilità e l'armonia del bilancio del consolidato.	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha dichiarato revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
	C2.1	Aggiornamento del manuale dei principi di consolidamento e delle relative procedure adottate dalla Regione Campania con Decreto 14/2009	Scoprire chi sono	
	C2.2	Dell'azione, da parte della GSA, di fornire guide/direttive finalizzate a garantire che: a) gli accordamenti contabili siano rilevati nello stesso modo con comuni fondati a linguaggio dei conti degli enti inclusi nell'area di consolidamento; b) siano stati individuati criteri di interpretazione e che gli stessi siano mantenuti costanti nel tempo; c) vengano rispettate le scadenze per la finalizzazione della documentazione contabile per l'elaborazione del bilancio consolidato (art. 11, comma 1, del D.Lgs. n. 118/2011).	Scoprire chi sono	
	C2.3	Implementazione di linee guida/direttive di cui al punto C2.2	Scoprire chi sono	
	C2.4	Verifica della corretta esecuzione della linea guida di cui al punto C2.2	Scoprire chi sono	
REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)				
C3) Disporre di sistemi informativi che consentano la gestione on-line dei dati contabili e di konsolazione delle voci di bilancio consolidate	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha dichiarato revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
	C3.1	Attivazione di un doppio contatore di consolidamento contabile prodotto dai moduli CF e SP in base alla AA.55, o dalla GSA	Scoprire chi sono	
	C3.2	Analisi preliminare dei moduli CF e SP e bilancio di esercizio delle aziende, anche mediante incontri con la stessa o con richiesta di documentazione integrativa, ed infine accertare la completezza e correttezza dei dati contabili	Scoprire chi sono	
REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)				
C4) Adottare un adeguato processo per la registrazione della rettifica di consolidamento, inclusa la redazione, l'autorizzazione e l'elaborazione delle relative scritture contabili e l'esperienza del personale responsabile del consolidamento	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha dichiarato revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
	C4.1	Definizione, a livello di GSA, di una procedura che consenta una efficace e completa individuazione delle scritture di consolidamento da rettificare	Scoprire chi sono	
	C4.2	Implementazione della procedura di cui al punto C4.1	Scoprire chi sono	
	C4.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto C4.1	Scoprire chi sono	
REVISIONI FINALITE (Procedura di verifica concordata)				
C4) Adottare un adeguato processo per la registrazione della rettifica di consolidamento, inclusa la redazione, l'autorizzazione e l'elaborazione delle relative scritture contabili e l'esperienza del personale responsabile del consolidamento	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha dichiarato revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		

D1) Superviene la responsabilità nelle fasi di gestione, autorizzazione, esecuzione e contabilizzazione delle transazioni.	D1.1	Definizione di una procedura in cui le diverse fasi relative al censimento, gestione, autorizzazione ed esecuzione o annullamento delle immobilizzazioni, anche controllate da enti o utenti diversi.	VI verifica di congruità	L'obiettivo in corso di realizzazione, differenzato in indicatori che, oltre nel PAC o per riferimento implementando degli indicatori del SSN.	
	D1.2	Implementazione della procedura di cui al punto D1.1	III implementazione		
	D1.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto D1.1	III implementazione		
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			
D2) Gestione e inventari fisici periodici.	D2.1	Riconoscimento del patrimonio immobiliare con suddivisione dei capoli distinti a livello istituzionale o no	IV applicazione e impegno	L'obiettivo in corso di realizzazione, differenzato in indicatori che, oltre nel PAC o per riferimento implementando degli indicatori del SSN.	
	D2.2	Definizione di una procedura per la suddivisione di inventari fisici per edifici e/o talune tipologie di immobili (art. 10, la procedura, la pratica/la s, dovrà prevedere che: a) responsabilità e/o verifiche siano presso diverse di quelle che: - utilizzano i capoli; - espongono le schede estratte dagli capoli, b) sia possibile identificare tutti i capoli fisici con corrispondenti capoli della scheda espositiva e dei loro capoli c) qualora necessario della differenza tra i capoli fisici e i capoli non più in uso, tali dati vengono sottoposti e aggiornati della	III implementazione		
	D2.3	Implementazione della procedura di cui al punto D2.2	III implementazione		
	D2.4	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto D2.2	III implementazione		
	D2.5	Predefinizione in occasione degli inventari di specifiche istruzioni operative in cui si elencano: ad esempio: la pianificazione di conte, tipo di capoli inventariati, il controllo dei beni in movimento, l'identificazione dei beni di non presso l'istituto, o di quelli dell'utente presso l'istituto, inoltre deve essere: a) periodo e modalità di controllo; b) presenza di capoli di proprietà dell'istituto che sono riassegnati presso terzi o senza di controllo; c) modalità dei beni e non verifiche fisiche; d) manutenzione, dipendenza e separazione dei capoli di proprietà di terzi e l'istituto presso la Società in modo da permettere ai terzi proprietari di svolgere i propri incarichi D2.1. e) la verifica l'efficienza di un oggetto (o di documentazione similare) che coinvolge tutti i dati e le informazioni necessarie per l'analisi sotto	II rilevazione delle procedure		
	D2.6	Anteprima del libro e capoli alle risultate degli inventari periodici	IV applicazione e impegno		
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			

D) AREA IMMOBILIZZAZIONE

D3) Proteggono o salvaguardano i beni.	D3.1	Attivazione di appropriate misure per salvaguardare i capitali del bilancio, le risorse finanziarie, umane, tecnologiche e le posizioni degli azionisti.	III Implementazione	b) obiettivo in caso di compromissione, attraverso la scelta degli enti PAC o eventualmente implementato dagli enti del SSN;
	D3.2	Stipulazione di eventuali polizze di assicurazione a copertura dei rischi su cui i capitali sono soggetti che tengano conto del valore corrente degli stessi.	III Implementazione	
	D3.3	Attivazione di appropriate misure per il controllo del movimento delle persone e dei beni, abilitando all'uscita dei locali dei beni.	III Implementazione	
	D3.4	Attivazione di appropriate misure per la protezione dei beni soggetti a declassamento.	III Implementazione	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
D4) Predispone, con cadenza almeno annuale, un piano degli investimenti.	D4.1	Stipulazione di una procedura per la realizzazione del piano degli investimenti con identificazione del budget per ogni attività programmatica. Tale procedura dovrebbe essere discussa e definita all'interno di un processo di programmazione triennale che coinvolge comitati tecnici per valutare le opportunità, opportunità e convenienze.	III Implementazione	b) obiettivo in caso di compromissione, attraverso la scelta degli enti PAC o eventualmente implementato dagli enti del SSN;
	D4.2	Implementazione della procedura di cui al punto D4.1.	III Implementazione	
	D4.3	Verifica con alla scadenza della procedura di cui al punto D4.1.	III Implementazione	
	D4.4	Attivazione di un sistema di monitoraggio periodico del budget stabilito nel piano degli investimenti nonché del volume degli investimenti e della spesa rispetto al piano stesso.	III Implementazione	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
D5) Individuare separatamente capitali acquisiti con contributi al conto capitale, i capitali acquisiti con contributi al conto corrente, i contributi, le donazioni.	D5.1	Definizione di una procedura che consenta di identificare separatamente i capitali acquisiti con contributi al conto capitale, i capitali acquisiti con contributi al conto corrente, i contributi, le donazioni.	III Implementazione	b) obiettivo in caso di compromissione, attraverso la scelta degli enti PAC o eventualmente implementato dagli enti del SSN;
	D5.2	Implementazione delle procedure di cui al punto D5.1.	III Implementazione	
	D5.3	Verifica con alla scadenza della procedura di cui al punto D5.1.	III Implementazione	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		

D6) Anche non l'esistenza dei requisiti previsti per la cognizione in base alla delle manifestazione di straordinaria.	D6.1	Attivazione di un sistema di verifiche periodiche (anche su base campionaria), delle spie di manutenzione al fine di assicurare la corretta osservazione in contabilità (rischi fiscali, contabili, ordini)	II) attivazione di procedure	II) non sono implementate e relativi non sono eseguiti.
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per finalità in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
D7) Rilevata, con cadenza periodica, la rilevanza dei dati contabili con quelle della contabilità generale.	D7.1	Qualora la gestione dei capitali avvenisse con un unico contabile, implementazione del modello contabile nel sistema informativo di gestione della contabilità generale con relativo aggiornamento dei dati	II) implementazione	II) implementazione e relativi non sono eseguiti.
	D7.2	Riconciliazione tra contabilità generale e contabilità speciale	IV) applicazione di regole	
	D7.3	Verifica contabile (o per evidenza) attraverso i dati contabili delle disposizioni previste dal D.Lgs. N. 118/2011 e relative applicazioni	IV) applicazione di regole	
	D7.4	Adeguamento dei software contabili al fine della copertura di eventuali errori derivanti dalle contabilità di esercizi precedenti	IV) applicazione di regole	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per finalità in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E1) Dimostrare l'effettiva gestione dei beni in magazzino - (capitoli 6000 - 1000) delle spese.	E1.1	Definizione di una procedura per la manutenzione di inventari fisici periodici che definisca: tempi, modalità e responsabilità; La procedura deve prevedere la compilazione di: a) l'inventario fisico venga effettuato da personale indipendente da quello che sovrintende alla custodia delle giacenze o che delega alla contabilità di magazzino; b) ogni verifica da eseguire su dati contabili sia preventivamente autorizzata; c) vengano effettuati adeguati controlli ed analisi delle giacenze inventariati rilevanti da parte di soggetti indipendenti da quello che sovrintende alla custodia delle giacenze o che delega alla contabilità di magazzino; d) i metodi per la rilevazione delle quantità inventariate (es. conteggi, pesature ecc.); e) il controllo dei movimenti degli inventari.	II) implementazione	II) non sono implementate e relativi non sono eseguiti.
	E1.2	Implementazione delle procedure di cui al punto E1.1	II) implementazione	
	E1.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto E1.1	II) controlli	
	E1.4	Predisposizione in occasione degli inventari di specifiche istruzioni operative in cui evidenziare (ad esempio): la modalità di cura, l'uso di etichette inventariali, il controllo dei beni in movimento, l'identificazione dei beni di terzi presso l'azienda, e di quelli dell'azienda presso i terzi, l'individuazione delle giacenze a conto proprio, prodotti scartati, l'implementazione dei beni presso i terzi.	II) implementazione	
	E1.5	Richiesta di conferma dell'elenco depositati al fine di distribuirlo (es. distribuzione per conto) o esclusiva riconciliazione con i propri dati	II) implementazione	

	E1.6	Adeguamento dei sistemi contabili CoCoS alla struttura degli inventari periferici	III implementazione	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata):			
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E2) Individuare i movimenti in entrata ed uscita e il movimento relativo al trasferimento del titolo di proprietà delle scorte.	E2.1	Definizione di una procedura relativa ai controlli scelti da maggioranza, la cui sia prevista la Polizza: a) Opposito dei registri contabili (contabili generali) ed opposito autorizzazioni per tutti i controlli di maggioranza per materiali di magazzino e per i resti o furti; b) i controlli da parte in essere per garantire la completezza e tempestiva registrazione di tali documenti nel sistema di gestione del magazzino (ed es. numero della proposta contabile dei documenti); c) che i profitti, i trasferimenti e i resti vengono effettuati con documenti interni presumibili o materiali sequenzialmente; d) che la contabilità dei resti materiali è separata.	III implementazione	c) tutti non implementati e controllati non è possibile.
	E2.2	Implementazione della procedura di cui al punto E2.1	III implementazione	
	E2.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto E2.1	III definizione della procedura	
	E2.4	Allocazione di un sistema di verifica volta a riconfermare la competenza temporale delle registrazioni (contabili) relative ai materiali degli ultimi documenti di entrata e di uscita del periodo ed i primi del periodo successivo e relativi fatti di fine di verifica in corso.	I) definizione di procedura	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata):			
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E3) Rilevare gli usi generali e contabili delle scorte garantendo un adeguato livello di correlazione tra i due sistemi	E3.1	Implementazione di un sistema contabile integrato tra contabilità generale e contabilità periferica di magazzino che garantisca la rilevazione in caso di errore di ricezione e funzionamento relativo contabilmente alla	III implementazione	
	E3.2	Integrale i sistemi di contabilità generale e contabilità di magazzino in modo da non integrare, inoltre, un sistema di controllo tra i dati contabili e gestionali al fine di garantire che la veridicità della rilevazione dei dati gestionali	IV applicazione in corso	b) obiettivo in corso di implementazione, allineato al nuovo sistema contabile PAC, a partire dalla implementazione degli anni del PAC.
	E3.3	Verifica e conformità ed eventuali allineamenti dei dati contabili alla contabilità prevista dal D.Lgs. N. 118/2011 e da norme applicative	IV applicazione in corso	
	E3.4	Adeguamento dei sistemi contabili al fine della coerenza di eventuali errori derivanti dalle contabilità di controllo precedenti	IV applicazione in corso	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata):			
	NO	- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		

E4) Definire ruoli e responsabilità e garantire il processo di revisione finanziaria delle scorte (magazzini - rapporti con i fornitori) al 31 dicembre di ogni anno.	E4.1	La procedura di cui al precedente punto E.1.1, deve inoltre prevedere che: 1) sia individuata una persona responsabile di cui alla supervisione dell'inventario PSK o 2) chi supervisiona l'inventario effettui conteggi o controlli nella vettura viaggiando negli spazi accedendo alle merci senza l'uso di magazzini e se i conteggi sono stati registrati e il responsabile o responsabili della procedura di controllo dell'inventario ed i valori finali delle differenze (avanzati o arretrati) sono definiti e definiti su un foglio di calcolo elettronico.	1) implementazione	1) azioni con implementazione e obiettivi non conseguiti.
	REVISIONI LUMINATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E5) Calcolare il turnover delle scorte in magazzino e delle scorte obsolete (scadute e/o non più utilizzabili nel processo produttivo).	E5.1	Attivazione di un sistema di monitoraggio trimestrale del turnover delle scorte di magazzino, della merce obsoleta e scaduta	1) implementazione	1) obiettivi e azioni di conseguenza, allineamento con obiettivi nel PAI e per obiettivi di conseguenza degli ERI
	REVISIONI LUMINATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E6) Riporre di un sistema contabile/partito per la rilevazione e controllo delle scorte che consenta, tra l'altro, di considerare documenti d'entrata e fatture dei fornitori scartati e prestazioni di fine.	E6.1	Si attenda al punto E.3.1	1) implementazione	1) azioni con implementazione e obiettivi non conseguiti.
	REVISIONI LUMINATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
E7) Gestire i magazzini in modo da garantire la separazione tra i vari tipi di contabilità di magazzino e di controllo: la verifica su merci ricevute e quantità ordinate; la rilevazione e la trascrizione degli scarti di magazzino e dei movimenti al reparto; la riconciliazione tra quantità inventariate e quantità rilevate e valorizzate in contabilità generale.	E7.1	Definire una procedura in grado di assicurare che la persona responsabile sia collegata ai singoli responsabili in carica di garantire il rispetto di tutte le procedure che garantiscono la gestione dell'inventario, con gli quantitativi quantitativi, continui, discreti e con gli ordini di acquisto, adeguato disposizione e disposizione delle merci, tempistica della merce di magazzino, organizzazione dell'attività di controllo.	1) implementazione	1) azioni con implementazione e obiettivi non conseguiti.
	E7.2	Implementazione della procedura di cui al punto E.7.1	1) definizione delle procedure	
	E7.3	Verifica della correttezza delle procedure di cui al punto E.7.1	1) controllo	
	REVISIONI LUMINATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		

F1) Separare adeguatamente compiti e responsabilità nelle fasi di acquisizione, rilevazione e gestione dei crediti (e dei correlati rischi).	F1.1	Definizione di una procedura che descriva le diverse fasi di acquisizione, rilevazione e gestione dei crediti correlati alle diverse tipologie di ricevibili e correlati da Regione, alla contabilità, ricevibili per prestazioni sanitarie e sociosanitarie. L'acquisizione e correlati ricevibili sono gestiti dalla Regione (attività commerciali, ecc.). la procedura deve prevedere, tra l'altro: a) l'apertura di ricavi per prestazioni sanitarie o sociosanitarie - in caso di implementazione di un sistema di contabilità separata rilevante al fine di, con la definizione di un regolamento aziendale per la gestione della attività di attività professionistiche; b) l'apertura di ricavi da compenso/assicurazione differita (attività) la verifica della corrispondenza tra le varie prestazioni e prestazioni, le prestazioni erogate, le imputazioni e gli altri costi rilevanti.	III) definizione di procedure	di cui non ha competenza e obbligo di consegna.
	F1.2	Implementazione della procedura di cui al punto F1.1	II) verifiche	
	F1.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto F1.1	I) verifiche	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate).				
NO		- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
F2) Realizzare ricavi per la gestione contabile tra la risultato contabile finale all'utente e quello finale, provenienti dai debiti.	F2.1	Richiesta anche la base contabile, nel caso di un'operazione, di contenzioso o di debiti rilevanti, al fine di procedere alla rilevazione riconciliazione dei dati contabili.	I) verifiche	di cui non ha competenza e obbligo di consegna.
	F2.2	Per l'attività per la quale la risposta alla richiesta di contenzioso non è prevista, la Regione deve verificare la realizzazione di procedure di verifica all'interno quali ad esempio pagamenti ricevibili dell'utente, processivamente alla data di riferimento della contenzioso, capitolo della documentazione sostanziale al quale la finitura, attività, documenti di	I) verifiche	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate).				
NO		- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
F3) Realizzare analisi contabile periodiche degli ammontari di crediti e ricavi del periodo corrente, dell'esito precedente e del bilancio di previsione.	F3.1	Adozione di un sistema di analisi finanziaria o contabile degli ammontari di crediti e ricavi del periodo corrente rispetto ai dati indicati nel bilancio di previsione e quelli rilevati nell'esito precedente e/o corrispondente periodo dell'esercizio precedente.	II) implementazione	di cui non ha competenza e obbligo di consegna.
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate).			
NO		- Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
F4.1	Definizione di una procedura che preveda appropriati controlli alla gestione finanziaria e contabile della Regione e dei correlati rischi, in particolare: a) i controlli di previsione al bilancio di previsione; b) l'esecuzione della spesa da parte della Regione; c) la gestione pubblica, controllata dei propositi e commesse della Regione; d) la gestione pubblica, controllata delle attività.		III) definizione di procedure	

F4) Garantisce che ogni impostazione su contabilità di origine, modifica o estinguere i crediti sia accompagnata da opportuni documenti, con bolli ed apposti il primo della loro presentazione o l'ente rilevazione contabile.

F5) Volere i crediti e i ricami, tenendo conto di tutti i fatti che possono influire sul valore degli stessi, quali ad esempio: il rischio di inesigibilità e l'eventualità di recesso.

F4.2	Implementazione della procedura di cui al punto F4.1	II) definizione delle procedure	I) obiettivo in caso di emergenza: attuazione la cui attuazione nel PAC è prioritaria e implementata dagli enti del SSR
F4.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto F4.1	II) definizione delle procedure	
F4.4	Riconciliazione tra contabilità giuridica e contabilità razionale	IV) applicazione di regime	
REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
NO	- Indicare (S) o (N) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (S) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
F5.1	Definizione di una procedura per la valutazione del rischio di inesigibilità dei crediti e la prima degli account finanziari relativi ai crediti e i ricami di crediti. La procedura in particolare dovrà prevedere tra l'altro che: a) gli incassi, non accoppiati con la rilevazione, siano tempestivamente segnalati; b) le fatture scadute siano immediatamente inviate e si sollecitano i clienti per il pronto pagamento; in caso di esito negativo del sollecito, a dopo un appropriato periodo di tempo, l'ente di controllo venga passato a controllo a gestione del loro incasso da parte di un ufficio.	II) definizione di procedure	
F5.2	Implementazione della procedura di cui al punto F5.1	II) definizione delle procedure	I) obiettivo in caso di emergenza: attuazione la cui attuazione nel PAC è prioritaria e implementata dagli enti del SSR
F5.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto F5.1	II) definizione delle procedure	
F5.4	Implementazione di un sistema di ripartizione e di imputazione i crediti in base all'anzianità	II) definizione di procedure	
F5.5	Verifica contabile ed eventuale effetto evento dei dati contabili che dipendono previste dal D.Lgs. N. 118/2011 e relativi applicativi	IV) applicazione di regime	
F5.6	Adeguamento dei dati contabili al fine della costruzione di eventi e di derivanti dalla contabilità di gestione periodici	IV) applicazione di regime	
REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
NO	- Indicare (S) o (N) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. - Se la risposta è (S) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
F4.1	Definizione di una procedura per la ricognizione, archiviazione e monitoraggio di tutti i provvedimenti di riorganizzazione su scala Regionale, Stato o altri enti	II) implementazione	
F4.2	Implementazione delle procedure di cui al punto F4.1	II) implementazione	
F4.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto F4.1	II) definizione delle procedure	I) obiettivo in caso di emergenza: attuazione la cui attuazione nel PAC è prioritaria e implementata dagli enti del SSR

F6) Rileva o la competenza di periodo delle operazioni che hanno generato crediti e debiti.	F6.4	Allivazione di un sistema di monitoraggio periodico per la rilevazione della competenza e il periodo delle operazioni che hanno generato crediti e debiti estendendo la) di cui all	7) crediti	
	F6.5	Attribuzione di un sistema di monitoraggio dei fondi fissati con avvisazione delle somme: irregolare, in ogni situazione non allivata	8) risultati contabili applicabili	
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)			
F7) Effettua attività di conciliazione tra i crediti verso lo Stato, i crediti nel bilancio della G.S.A. e residui passivi fiscali nei capitoli di bilancio dello Stato, tra i crediti verso la Regione, i crediti nel bilancio della G.S.A. e i residui passivi fiscali nei capitoli di bilancio regionale.	F7.1	Attività di conciliazione dei rapporti di credito e debito tra la G.S.A., Stato e Regione	Scegliere il numero	
	F7.2	Allivazione di un sistema di monitoraggio e riconciliazione trimestrale dei crediti verso lo Stato e verso la Regione rilevati nella contabilità della G.S.A. con i residui passivi fiscali nella contabilità finanziaria dello Stato e della Regione	Scegliere il numero	
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)			
G1) Segue e adeguatamente controlla e responsabilità nella gestione della giunzione di cassa (economica e CUP) e dei crediti/debiti verso l'Ente Titolare.	G1.1	Definizione di una procedura per la gestione delle giunzioni di cassa (economica e CUP) e dei crediti e debiti verso l'Ente Titolare	1) definizione di procedura	
	G1.2	Implementazione della procedura di cui al punto G1.1	2) definizione della procedura	3) risultati non implementati o obiettivi non conseguiti.
	G1.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto G1.1	3) risultati	
G2) Segue e adeguatamente controlla e responsabilità e le attività di rilevazione contabile di costi, costi, crediti e debiti e le attività di rilevazione contabile (riscatti e pagamenti).	G2.1	Definizione di una procedura che prevede l'attribuzione delle diverse parti della gestione delle giunzioni di cassa e dei crediti e debiti verso banche ed enti esterni separati e soprattutto indipendenti da quelli relativi ad altre funzioni aziendali quali ad esempio: acquisti, vendite, gestione del personale, personale, contabilità clienti, contabilità fornitori, contabilità	1) definizione di procedura	
	G2.2	Implementazione della procedura di cui al punto G2.1	2) definizione della procedura	3) risultati non implementati o obiettivi non conseguiti.
	G2.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto G2.1	3) risultati	
	REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)			

	NO	1. Indicatore (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
G3) Realizzare controlli periodici, i cui dati di personale estraneo, fanno delle funzioni di lavoro.	G3.1	Definizione di una procedura che definisca i controlli periodici della funzione di lavoro su da parte di personale interno tra cui rispetto al personale addetto alla funzione di lavoro.	II) definizione di procedure	
	G3.2	Implementazione della procedura di cui al punto G3.1	II) controllo	II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	G3.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto G3.1	II) controllo	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	1. Indicatore (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
G4) Garantire che tutte le operazioni di cassa e banca siano corredate da documenti idonei, controllati ed approvati prima della loro elevazione contabile.	G4.1	Definizione di una procedura che garantisca che ogni operazione di cassa e di banca sia accompagnata e comprovata da opportuni documenti (quod) e venti di incasso, in modo che il pagamento, e l'ordine di versamento in banca) e	II) implementazione	
	G4.2	Implementazione della procedura di cui al punto G4.1	II) definizione della procedura	II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	G4.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto G4.1	II) controllo	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	1. Indicatore (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
G5) In occasione, in modo chiaro, evidente e spiccatissimo, tutti i controlli sugli atti operativi della Tesoreria (inclusa l'attività di incasso) e contabile con le istituzioni dell'Istituto Regionale dei conti correnti postali, delle casse economiche, ecc.).	G5.1	Definizione di procedura volta a disciplinare i controlli da parte di cassa sulle operazioni di Tesoreria quali ad esempio: l'uso dei mandati da parte del personale incaricato, con cui con i giustificativi di spesa, l'elaborazione dell'avvenuta pagamento sui giustificativi di spesa al fine di prevenire una duplicazione di pagamento, controllo della consistenza di eventuali assegni bancari e di incasso (controlli).	III) implementazione	
	G5.2	Implementazione della procedura di cui al punto G5.1	II) definizione della procedura	II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	G5.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto G5.1	II) controllo	
	G5.4	Aggiornamento dei dati di bilancio rispetto alla situazione della attività di cassa (Tesoreria) e dei dati del bilancio con la verifica di cassa economica.	IV) definizione di procedure	
REVISIONI LIMITATE (Procedure di verifica concordate)				
	NO	1. Indicatore (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalitate per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		

IV PATRIMONIO NETTO

G) Contabilità in inaccessibilità di tutti i movimenti finanziari in li conto corrente di lavoro unico (G.S.A.) o gli altri conti correnti della Regione.	G8.1	Procedura di riconciliazione del conto di lavoro con la specifica analisi degli obiettivi di pagamento emessi e delle eventuali iscrizioni inclusa quella relativa ai trasferimenti del conto di lavoro ordinario e quelli relativi	Sezione di lavoro	
	G8.2	Attivazione di un sistema di monitoraggio delle entrate e delle uscite alla sanità ed alla sanità e degli eventuali entrate che sono di fatto sul conto ordinario ma di provenienza della sanità e viceversa al fine di porre in essere la relativa registrazione contabile (illevazione di crediti o debiti verso Regione da parte della GSA o viceversa)	Sezione di lavoro	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
H) Autorizzare, formalmente e preliminarmente, lo spostamento patrimoniale e contabile che hanno impatto sul Patrimonio Netto.	H1.1	Definizione di una procedura che preveda un'autoverifica, formale e preliminare, in caso di operazioni che hanno impatto sul patrimonio netto, quali ad esempio: modifiche del fondo di dotazione, ripartizione, movimenti per i capitali acquistati con contributi in conto capitale e relative stanziamenti, distribuzioni di utili	III Impartimento di lavoro	
	H1.2	Implementazione della procedura di cui al punto III.1	I) definizione della procedura	di cui non è stato implementato e obiettivo non conseguito.
	H1.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto III.1	II controllo	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
H2) Riconciliazione i contributi in conto capitale ricevuti, nonché i contributi in conto capitale stanziati al conto capitale, ed i costi finanziari, tenendo conto anche degli ammortamenti e delle svalutazioni che ne derivano.	H2.1	Attivazione di un sistema di riconciliazione, almeno trimestrale, tra i contributi in capitale ovvero in conto capitale e i contributi in capitale di capitali, il valore dei capitali finanziari nonché conto della utilizzazione di tutti i capitali	III definizione di procedura	
	H2.2	Verifica conformità del sistema di riconciliazione dei dati contabili alle disposizioni previste dal D.Lgs. N. 118/2011 e relative applicative	I) definizione della procedura	di cui non è stato implementato e obiettivo non conseguito.
	H2.3	Adeguamento dei costi contabili al fine della correttezza di eventuali errori derivanti dalle contabilità di esercizio progettuali	III Impartimento di lavoro	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'obiettivo in questione. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
H3) Riconciliazione i contributi in conto capitale da Regione e da altri soggetti in modo tale da consentire un'immediata individuazione, l'accoppiamento con la relativa fonte di erogazione e la riconciliazione del bilancio discussione da parte dell'Assemblea.	H3.1	Attivazione di un sistema di riconciliazione e di monitoraggio dei provvedimenti di assegnazione dei contributi in conto capitale da Regione e da altri soggetti	I) definizione della procedura	di cui non è stato implementato e obiettivo non conseguito.
	H3.2	Attivazione di un sistema che consenta di verificare a ciascun contributo in conto capitale la destinazione di assegnazione e il titolo di erogazione da parte dell'Assemblea	II definizione della procedura	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			

		NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
H4) Identificare pontualmente i conferimenti, le deviazioni ed i lasciti vincolanti o investimenti in ricostruzione sistematis tra conferimenti, deviazioni e lasciti vincolanti o investimenti ed i controlli, nonché le amministrazioni e stabilizzazioni che ne discendono.	H4.1	Definizione di procedura appropriata al tipo di attività per identificazione puntuale del lascito vincolante, le deviazioni ed i lasciti vincolanti o investimenti.	I) implementazione	II) controllo	III) implementazione II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	H4.2	Implementazione della procedura di cui al punto H4.1	III) implementazione		
	H4.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto H4.1	II) controllo		
	LEZIONI TRATTE (Procedura di verifica concordata)				
		NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
I) Disciplina gli interventi di beni e servizi sanitari e non sanitari, documentando e formalizzando il flusso informativo e le fasi della procedura di acquisizione dei beni e servizi sanitari e non sanitari.	I.1	Definizione di una procedura che preveda adeguati provvedimenti di beni e servizi sanitari tutto lo fasi della determinazione dei fabbisogni ed ricominciando dai limiti della prestazione del servizio, distinguendo e prioritariamente quelli acquisiti per il livello di servizio e quelli acquisiti con altre risorse. La procedura dovrà essere prevedere che: a) gli ordini di acquisto siano emessi sulla base di appropiate giustificazioni inferenziali, basate su indagini, sulla base di esperienze e previsioni regionali e come riferimento, quello, al miglior prezzo; b) siano chiari i limiti di spesa e i poteri di autorizzazione ed i relativi limiti; c) gli ordini di acquisto siano emessi sulla base di definite scatti di appoggio; d) gli ordini di acquisto siano emessi in sequenza; e) gli ordini di acquisto siano emessi in sequenza.	II) controllo	II) controllo	II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	I.2	Implementazione della procedura di cui al punto I.1	II) controllo		
	I.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto I.1	II) controllo		
	LEZIONI TRATTE (Procedura di verifica concordata)				
		NO	1. Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. 2. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
2) Implementare documenti informatici ed approvati, lasciando traccia dei controlli e delle operazioni suscettibili di origine, modificazione o estinguere i debiti deve essere conosciuta da tutti.	I.1	Definizione di una procedura che preveda appropriati controlli ed operazioni che siano formali e sostanziali delle operazioni che originano il debito. Tali controlli ed operazioni si dividono in: principali, secondarie e degli ordini con le altre scatti e le operazioni richieste ai fornitori, con la procedura delle bozze di ordine con gli ordini per quanto riguarda la natura e la quantità delle bozze, l'analisi e le condizioni di consegna.	II) controllo	II) controllo	II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.
	I.2	Implementazione della procedura di cui al punto I.1	II) controllo		
	I.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto I.1	II) controllo		

documenti che sono
controllati ed approvati prima
della loro revisione
contabile.

72.4	Controlli postorici da parte di personale indipendente da chi li ha scritti con riguardo la pubblicazione, entro tre mesi dei conti individuali ed i conti del bilancio, il discanto delle maggiori contabili dell'esercizio con gli assegni contabili del bilancio e propri inidonei o su richiesta dell'istituto stesso. Il tutto deve essere approvato.	0 consulti	
DIVISIONE IVI/ATE (Procedura di verifica concordata)			
740	Verifica (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'adempimento in questione. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
73.1	Definizione di una procedura che regola la coordinata attuazione con particolare riguardo alla cooperazione di tutti i soggetti coinvolti al controllo - Delle di cui è prevista la maggiore alla verifica della fattura dei fornitori (infestazione, bolli-fattura, bolli-a cura, e altri utilizzati, originari, fiscali, autorizzazione al	0 consulti	0 consulti non implementabili e obiettivi non conseguiti.
73.2	Implementazione della procedura di cui al punto 73.1	0 consulti	
73.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto 73.1	0 consulti	
73.4	Definizione di una procedura finalizzata per i rischi di errore o altri di fornitori che preveda che i documenti ricevuti nel loro controllo siano adeguatamente documentati, stampati sulle registrazioni di magazzino, la documentazione viene tempestivamente trasmessa	0 consulti	
73.5	Implementazione della procedura di cui al punto 73.4	0 consulti	
73.6	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto 73.4	0 consulti	
DIVISIONE IVI/ATE (Procedura di verifica concordata)			
740	Verifica (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finalizzate per l'adempimento in questione. Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
74.1	Definizione di una procedura che disciplina per ciascuna tipologia di debiti le modalità di determinazione delle stesse e dei costi per l'adempimento di ricevere, (ad esempio per l'adempimento di pagamento oppure rappresentando dal controllo di magazzino per i servizi, i controlli e la certificazione di avvenuta esecuzione del servizio da parte dello	0 consulti	0 consulti non implementabili e obiettivi non conseguiti.
74.2	Implementazione della procedura di cui al punto 74.1	0 consulti	
74.3	Verifica della corretta esecuzione della procedura di cui al punto 74.1	0 consulti	
74.4	Verifica della fattura passiva pervenuta dopo la chiusura dell'esercizio e sino alla data di approvazione del bilancio al fine di individuare possibili che coinvolgano debiti e/o rimborsi entro la data di riferimento del bilancio.	0 definizione di procedura	
74.5	Attivazione di un sistema di acquisizione del contenuto in corso alla data di chiusura del bilancio e sino alla data di servizio della fattura ovvero degli estremi fiscali di riferimento, del rischio di accantonamento per ciascuna categoria	0 implementazione in corso	

73) Dove avviene dei controlli
effettuati con particolare
riguardo alla composizione di
ceduti - alla richiesta di
controllo - bolli di entrata della
magazzino, bolli di fattura dei
fornitori (infestazione, bolli-
fattura, bolli-a cura, e altri
utilizzati, originari, fiscali,
autorizzazione al pagamento).

74) Fornire idonei elementi di
sicurezza di previsione dei debiti
di cui si conosce l'esistenza ma
non l'ammontare: merci
acquisite o servizi ricevuti
senza che sia stato ricevuto e
contabilizzato la relativa
fattura degli adempimenti.

1507

AREA DEBITI

quali sussidi o particolari problemi di valutazione, debiti sui quali sia maturato l'interesse o possibilità di inserire in bilancio, che la concessione di debiti certi.	14.6	Definizione di una procedura che consenta la individuazione rilevante in contabilità generale delle carte contabili business del fascio e delle di pagamenti effettuati a seguito di ordinativi di quotazione giudiziarie.	I) definizione di procedura	
	14.7	Implementazione della procedura di cui al punto 14.6	II) definizione della procedura	
	14.8	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto 14.6	III) definizione della procedura	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'attività in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la procedura prevista per la verifica.		
15) Fornitura dei flussi informativi e contabili ai percontabili dei controlli sul conto di bilancio, la tenuta economica del personale dipendente, personale ausiliario e personale medico della medicina kommunale di base, secondo la regolazione giurisdizionale e previdenziale.	15.1	Definizione di una procedura amministrativa rilevante che formuli i flussi informativi relativi al trattamento economico del personale.	II) implementazione	
	15.2	Implementazione della procedura di cui al punto 15.1	II) definizione della procedura	
	15.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto 15.1	II) controllo	
	15.4	Attivazione di un sistema di monitoraggio periodico al fine di valutare l'implementazione del controllo tenimento economico del personale dipendente, personale ausiliario e dipendente o del medico della medicina kommunale di base, secondo la regolazione giurisdizionale e previdenziale.	II) controllo	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'attività in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la procedura prevista per la verifica.		
16) Supervisione dell'equilibrio contabile e responsabilità nella fase di acquisizione, rilevazione e gestione dei debiti (a cui correlati con il).	16.1	Definizione di una procedura che generalizzare la in diverse fasi dell'attività, rilevazione e gestione dei debiti prima apparsi da un'attività speciale la, i principali funzioni concernono: la definizione del bisogno, la compilazione procedure di gestione, la definizione di appalti, la gestione, la rilevazione e controllo delle fasi e dei tratti di controllo del personale, i rapporti rilevanti e la gestione delle.	I) controllo	
	16.2	Implementazione della procedura di cui al punto 16.1	II) controllo	
	16.3	Verifica della correttezza esecuzione della procedura di cui al punto 16.1	II) controllo	
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)			
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni limitate per l'attività in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la procedura prevista per la verifica.		

II) controllo non implementato e obiettivo non conseguito.

17) Realizzare i bilanci patrimoniali e i risultati contabili interni e l'andamento e quello esterno, provenienti dai crediti.	17.1	Ricompila periodicamente almeno una volta di conferma la Bilancio e i risultati contabili e i risultati economici e finanziari su base consolidata.	1) annualità	Il bilancio non è approvato e obiettivo non è conseguito.	
	17.2	Analisi e riconciliazione delle asportazioni ed allineamento dei dati contabili.	1) annualità		
	17.3	Riconciliazione tra contabilità generale e contabilità patrimoniale.	1) annualità		
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)				
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			
18) Realizzare analisi comparate periodiche degli aumenti di debiti e costi, del periodo corrente, dell'anno precedente e del bilancio di previsione.	18.1	Analisi degli aumenti dei debiti e costi del periodo corrente rispetto al bilancio di previsione precedente e al bilancio di previsione del periodo di riferimento precedente.	1) annualità	Il bilancio non è approvato e obiettivo non è conseguito.	
	18.2	Adozione di un sistema di monitoraggio periodico degli aumenti dei debiti e costi rispetto ai valori indicati nel bilancio di previsione ed al budget.	1) annualità		
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)				
		NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.		
19) Effettuare attività di riconciliazione tra i risultati versati alle Aziende, bilanci nel bilancio della G.S.A., i risultati passivi iscritti nel conto di bilancio regionale e i crediti verso la Regione (debiti) nei bilanci delle Aziende.	19.1	Adozione di un sistema di riconciliazione dei rapporti di crediti e debiti tra la G.S.A. e le A.A.S.S. con conclusione annuale.	Scoperta di errori	Scoperta di errori	
	19.2	Verifica annuale ed eventuale allineamento dei dati contabili alle disposizioni previste dal D.Lgs. N. 118/2011 e normativa applicativa.	Scoperta di errori		
	19.3	Adozione di un sistema di riconciliazione dei risultati contabili ed fiscali e di eventuale allineamento dei dati contabili ed fiscali precedenti.	Scoperta di errori		
	REVISIONI LIMITATE (Procedura di verifica concordata)				
	NO	* Indicare (SI o NO) se la Regione ha richiesto revisioni finali per l'obiettivo in questione. * Se la risposta è (SI) indicare la scadenza prevista per la verifica.			

