

Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

**VERBALE DI INSEDIAMENTO DELLA COMMISSIONE GIUDICATRICE E PRESA ATTO DEI CRITERI DI VALUTAZIONE
TECNICA**

Il giorno 4 del mese di luglio dell'anno 2024, alle ore 12,25, in qualità di Commissione giudicatrice si sono riuniti, in seduta riservata, i signori:

- Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio, Direttore UOC AGREF - Asl Brindisi, in qualità di Presidente,
- Dr. Giuseppe di Giovine, Direttore UOC AGREF – Policlinico Riuniti di Foggia, in qualità di componente interno,
- Dr.ssa Vita Maria Piizzi, Dirigente Responsabile SS "Beni e Servizi" dell'Area Gestione del Patrimonio - Policlinico Riuniti di Foggia, in qualità di componente interno,

tutti nominati con deliberazione n. 418 del 27/05/2024 per lo svolgimento delle attività tecniche di valutazione ai sensi dell'art. 93 del D. Lgs. n. 36/2023 relativamente alla procedura negoziata telematica per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

Il Presidente della Commissione, dato atto della regolarità della costituzione e delle dichiarazioni di insussistenza delle cause di incompatibilità rese dal medesimo e da ciascuno dei componenti ed acquisiti agli atti della procedura, dà inizio ai lavori.

Viene data lettura del Capitolato Tecnico e del Disciplinare di gara in riferimento alla sezione relativa alla valutazione/attribuzione del punteggio e la Commissione giudicatrice prende atto dei criteri di valutazione da applicare alle offerte tecniche pervenute, come riportati nella seguente tabella:

Criterio di valutazione	Punteggio massimo	Punteggio ottenuto	Punteggio medio	Punteggio medio ponderato



1. PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P Max 40	Modalità di attribuzione del punteggio	Punti attribuiti
1.a Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali	30	Discrezionale	da 0 a 30
modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; cronoprogramma delle attività da svolgere; tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività;			
pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra;			
pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini - reparti/ servizi - terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini - reparti/ servizi - terzi);			
indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale;			
innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi			
1. b Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	10	Discrezionale	da 0 a 10
2. QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO (esperienza documentata con la presentazione del CV debitamente sottoscritto di ogni componente del team)	P Max 20	Modalità di attribuzione del punteggio	Punti attribuiti
Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico	4	SI	4
		NO	0
Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico	4	SI	4
		NO	0
Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico	3	SI	3
		NO	0
Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%	3	SI	3
		NO	0
Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%	3	SI	3
		NO	0
Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%	3	SI	3
		NO	0
3. ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P Max10	Modalità di attribuzione del punteggio	Punti attribuiti
Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	3	Discrezionale	da 0 a 3
Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/ servizi - terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	5	Discrezionale	da 0 a 5
Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	2	Discrezionale	da 0 a 2

Con riferimento al punto 1.b "Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio", la Commissione prende atto di un refuso presente nella lettera di invito/disciplinare laddove, a fronte di un punteggio massimo di 10 previsto per il parametro, viene indicato un intervallo di punti attribuibili da zero a 15.

La Commissione giudicatrice, per l'attribuzione dei punteggi di natura qualitativa, ad eccezione di quelli da sottoporre a punteggio tabellare, terrà conto della relazione tra giudizio qualitativo di valutazione ed i coefficienti di seguito specificati, che dovranno essere moltiplicati per il corrispondente punteggio massimo stabilito per ciascun criterio di valutazione:

GIUDIZIO SINTETICO	COEFFICIENTE
ECCELLENTE	1
OTTIMO	0,9
DISTINTO	0,8
MOLTO BUONO	0,7
BUONO	0,6
DISCRETO	0,5
PIU' CHE APPREZZABILE	0,4
APPREZZABILE	0,3
POCO APPREZZABILE	0,2
MIGLIORAMENTO MINIMO	0,1
NESSUN MIGLIORAMENTO	0

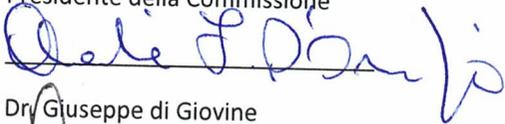
In riferimento a quanto sopra, i componenti della Commissione effettueranno le valutazioni di competenza, nei limiti del punteggio massimo a disposizione (70 punti) e provvederanno all'attribuzione del punteggio secondo i criteri indicati nella griglia di valutazione sopra riportata.

La Commissione Giudicatrice, terminate le operazioni di cui sopra, chiude la seduta alle ore 14,00.

Letto, confermato e sottoscritto:

Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



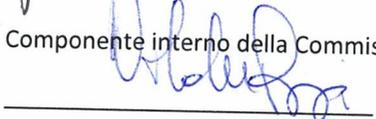
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

VERBALE DI VALUTAZIONE TECNICA DELLA COMMISSIONE GIUDICATRICE

Il giorno 22 del mese di OTTOBRE dell'anno 2024, alle ore 11,00, in qualità di Commissione giudicatrice si sono riuniti, in seduta riservata, i signori:

- Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio, Direttore UOC AGREF - Asl Brindisi, in qualità di Presidente,
- Dr. Giuseppe di Giovine, Direttore UOC AGREF – Policlinico Riuniti di Foggia, in qualità di componente interno,
- Dr.ssa Vita Maria Piizzi, Dirigente Responsabile SS "Beni e Servizi" dell'Area Gestione del Patrimonio - Policlinico Riuniti di Foggia, in qualità di componente interno,

competenti per lo svolgimento delle attività tecniche di valutazione ai sensi dell'art. 93 del D. Lgs. n. 36/2023 relativamente alla procedura negoziata telematica per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

RICHIAMATO

Il precedente verbale del 4 luglio 2024 con cui la Commissione giudicatrice ha sottoscritto ed allegato le dichiarazioni di inesistenza delle cause di incompatibilità, ha preso atto della documentazione tecnica delle società partecipanti e si è insediata regolarmente.

DATO ATTO CHE

la Commissione si è riunita con modalità telematica nelle giornate di seguito riportate e di aver proceduto ad esaminare la documentazione tecnica prodotta dalle società partecipanti, secondo l'ordine cronologico di arrivo delle offerte, in base ai criteri ed alle modalità di valutazione indicati nei documenti di gara e riportati nel precedente verbale di insediamento:

5/09/2024: nel corso dell'incontro si è proceduto alla valutazione delle offerte tecniche fatte pervenire dalle società ACG Auditing & Consulting Group srl e BDO Italia spa;

10/09/2024: sono state esaminate e valutate le buste tecniche delle società CROWE BOMPANI SPA e Deloitte spa;

16/09/2024: la commissione ha esaminato le offerte tecniche di EY, Price Waterhouse e RIA Grant;

20/09/2024: è stata esaminata l'offerta della società RSM.

La Commissione risulta, altresì, riunitasi in presenza presso i locali dell'Area Gestione del Patrimonio del Policlinico Riuniti di Foggia nella giornata del 10/10/2024 dalle ore 11,20 alle ore 17,00 (con interruzione pausa pranzo dalle 13,35 alle 15,00), provvedendo alla compilazione delle schede di sintesi in cui sono stati riportati gli esiti delle valutazioni effettuate.

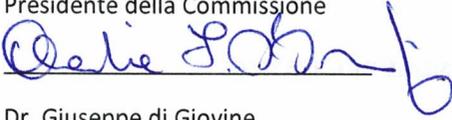
Sulla base dell'attività espletata, la Commissione giudicatrice ultima la compilazione delle schede di sintesi ed esprime, a maggioranza dei suoi componenti, l'attribuzione di un giudizio sintetico e di un coefficiente discrezionale per ciascun elemento/criterio di valutazione così come previsto negli atti di gara, e le risultanze della valutazione sono riportate nei prospetti allegati al presente verbale come parte integrante e sostanziale dello stesso.

La Commissione giudicatrice, terminate le operazioni di valutazione tecnico-qualitative relative alla presente procedura di gara, chiude la seduta alle ore 14,00.

Per quanto sopra detto, viene redatto il presente verbale che viene letto, confermato e sottoscritto.

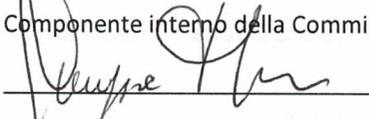
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



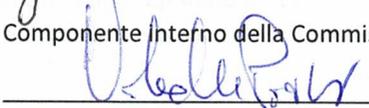
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

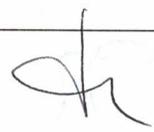
SOCIETA' RIA GRANT

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	9	0,3 apprezzabile	<ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto non risultano dettagliate in modo esaustivo. Progetto poco descrittivo, pressoché teorico. 2. Il cronoprogramma appare chiaro; 3. Discreto l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessati risulta in linea con le esigenze dell'Amministrazione; 5. Pressoché assente la pianificazione delle attività di inventariazione; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta sufficiente rispetto alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. Non risultano offerti strumenti innovativi;

B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	3	0,3 apprezzabile	Poco presente la contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale.
---	--	---	------------------	---

2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		0	La percentuale delle ore rese sul totale di quelle stimate è calcolata in maniera cumulativa sulle due figure di manager e di senior
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		0	La percentuale delle ore rese sul totale di quelle stimate è calcolata in maniera cumulativa sulle

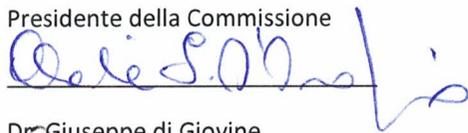

				due figure di manager e di senior
--	--	--	--	-----------------------------------

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	0	0 nessun miglioramento	Formazione prevista solo per alcune figure e fuori dal contesto aziendale su temi non ben esplicitati
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	0	0 nessun miglioramento	Non presente descrizione delle attività
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0	0 nessun miglioramento	I servizi offerti non sono in linea con le esigenze dell'amministrazione

Letto, confermato, sottoscritto.

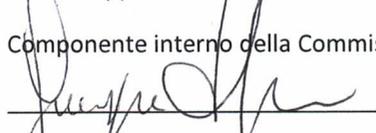
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



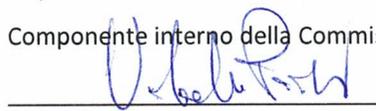
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' Pricewaterhouse

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	18	0,6 Buono	<ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto risultano dettagliate in modo esaustivo. Buona la parte descrittiva dei test sui controlli e sulla valutazione dei rischi di revisione. Non esplicitato nel progetto l'impegno previsto in termini di ore complessive da assicurare. 2. Il cronoprogramma risulta dettagliato rispetto alle esigenze ed alle scadenze dell'Amministrazione; 3. Discreto l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Molto vicina alle esigenze dell'amministrazione la pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessate; 5. Non esaustiva la sezione relativa alla pianificazione delle attività di inventariazione; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta adeguata alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. Previsto l'impiego di strumenti tecnologici informatici con buoni benefici per l'Amministrazione.
B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	2	0,2 Poco Apprezzabile	Poco apprezzabile in quanto generica la contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale, risentendo, tra l'altro, della mancata

				indicazione delle ore dedicate al progetto.
--	--	--	--	---

2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		3	



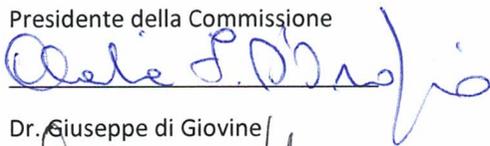


3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	0,6	0,2 poco apprezzabile	Il piano di formazione appare poco soddisfacente per le esigenze dell'azienda.
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	3	0,6 buono	
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0,6	0,3 apprezzabile	I servizi aggiuntivi offerti appaiono apprezzabili

Letto, confermato, sottoscritto.

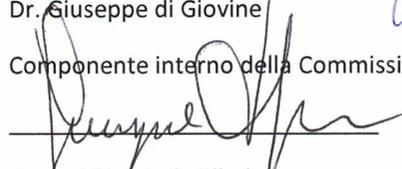
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



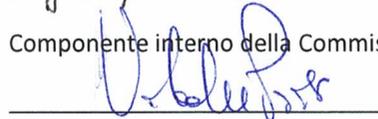
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita/Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' ACG Auditing & Consulting Group srl

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	12	0,4 Più che apprezzabile	<ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto non risultano dettagliate in modo esaustivo. 2. Il cronoprogramma appare chiaro ma non è in linea con le esigenze dell'Amministrazione e coerente con la scadenza di predisposizione della Certificazione indicata nel capitolato (art. 4); 3. Discreto l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure. Non presente focus su controlli e sulla valutazione dei rischi di revisione; 4. Pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessate risulta non essere adeguata alle necessità dell'Amministrazione; 5. Scarsa la pianificazione delle attività di inventariazione, non presa in considerazione la tematica delle rimanenze nei reparti; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta sufficiente rispetto alla programmazione ed alla necessità aziendale;

				7. Non risultano offerti strumenti innovativi;
B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	2	0,2 poco apprezzabile	Pressoché assente la contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale.

2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		3	

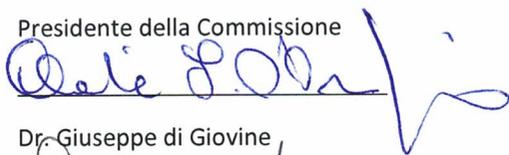
13

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	3	1 eccellente	Appare eccellente la proposta formativa con lezioni frontali e prove pratiche ed esame di autoverifica
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	1	0,2 poco apprezzabile	
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0,4	0,2 poco apprezzabile	Poco apprezzabili i servizi aggiuntivi offerti

Letto, confermato, sottoscritto.

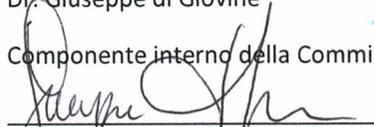
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



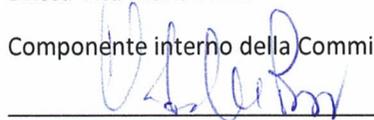
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' Deloitte spa

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	21	0,7 Buono	<ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto risultano dettagliate in modo esaustivo. Buona la parte descrittiva dei test sui controlli e sulla valutazione dei rischi di revisione e l'impegno previsto in termini di ore complessive del progetto. 2. Il cronoprogramma risulta dettagliato rispetto alle esigenze ed alle scadenze dell'Amministrazione; 3. Molto buono l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Molto vicina alle esigenze dell'amministrazione la pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessate; 5. Non esaustiva la sezione relativa alla pianificazione delle attività di inventariazione; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta adeguata alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. Previsto l'impiego di strumenti tecnologici informatici con buoni benefici per l'Amministrazione.

B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	5	0,5 discreto	Il progetto risulta adeguatamente contestualizzato.
---	--	---	--------------	---

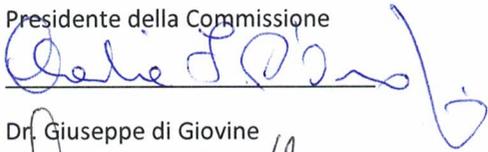
2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		3	

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	2,1	0,7 molto buono	Il piano formativo si fonda prevalentemente sul trasferimento del know-how sul campo, prevedendo anche un percorso esteso a soggetti indicati dalla Direzione ed appartenenti ad unità operative aziendali diverse dall'AGREF.
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi - terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	2	0,4 più che apprezzabile	Risulta scarsamente dettagliata la sezione relativa alle attività di gestione dei magazzini.
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	1,2	0,6 buono	I servizi aggiuntivi offerti appaiono in linea con le esigenze aziendali.

Letto, confermato, sottoscritto.

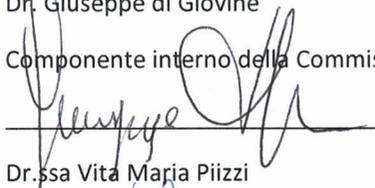
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



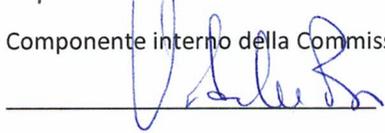
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' EY SPA

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini - reparti/servizi - terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini - reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	30	1 eccellente	<ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto risultano dettagliate in modo più che esaustivo. Ottima la parte descrittiva dei test sui controlli e sulla valutazione dei rischi di revisione. Ottimo l'impegno previsto in termini di ore complessive del progetto. 2. Il cronoprogramma appare chiaro e coerente con le scadenze dell'Amministrazione; 3. Eccellente l'approfondimento proposto per area di bilancio con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Pianificazione incontri con la Direzione e le Direzioni aziendali interessate risulta essere adeguata alle necessità dell'Amministrazione; 5. Ottima la pianificazione delle attività di inventariazione, con la previsione di fornire supporto nella pianificazione ed esecuzione degli inventari di magazzino di fine anno; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta adeguata alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. L'utilizzo delle piattaforme dedicate offerte favorirebbe la comunicazione diretta tra l'amministrazione e l'azienda, contribuendo a ridurre le richieste via e-mail ed aumentare la sicurezza dei dati dell'Azienda. Si registra una forte tendenza alla

				digitalizzazione dell'attività di revisione.
B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	10	1 eccellente	Il progetto presentato risulta perfettamente coerente con la realtà aziendale.

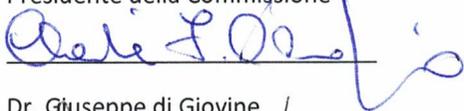
2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		3	

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	3	1 eccellente	Il piano formativo offerto prevede la partecipazione di più strutture aziendali, su temi di natura amministrativo-contabile con diretta ripercussione sul Bilancio.
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	5	1 eccellente	Molto dettagliata l'analisi delle attività di gestione dei magazzini, con la previsione di strumenti tecnologici di supporto.
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	1,6	0,8 distinto	I servizi hanno ad oggetto argomenti di interesse per l'Amministrazione.

Letto, confermato, sottoscritto.

Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' RSM

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	9	0,3 apprezzabile	<ol style="list-style-type: none"> 1. Progetto poco descrittivo, pressoché teorico. 2. Il cronoprogramma appare chiaro; 3. Scarso approfondimento proposto per area di analisi; 4. Pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessate risulta in linea con le esigenze dell'Amministrazione; 5. Pressoché assente la pianificazione delle attività di inventariazione; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta sufficiente rispetto alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. Offerti strumenti innovativi. Si registra una forte tendenza alla digitalizzazione dell'attività di revisione;

B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	0	0 nessun miglioramento	Progetto non contestualizzato nella realtà aziendale.
---	--	---	------------------------	---

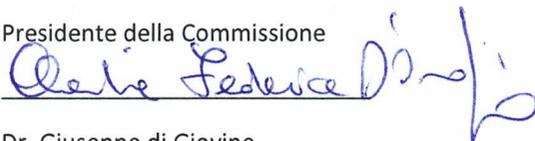
2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%		3	

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	0,9	0,3 apprezzabile	Focus su temi già approfonditi in sede di adozione del Manuale delle procedure contabili amministrative (PAC).
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	1,5	0,3 apprezzabile	
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0,6	0,3 apprezzabile	

Letto, confermato, sottoscritto.

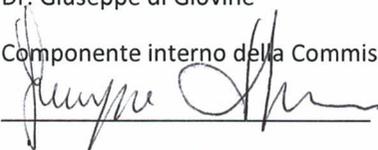
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



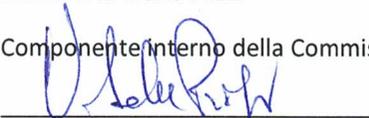
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione



Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' BDO Italia spa

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini – reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini – reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi; 	21	0,7 Buono	<p>Molto</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Le attività del progetto risultano dettagliate in modo esaustivo. Molto buona la parte descrittiva dei test sui controlli e sulla valutazione dei rischi di revisione. Soddisfacente l'impegno previsto in termini di ore complessive del progetto. 2. Il cronoprogramma risulta poco dettagliato rispetto alle esigenze ed alle scadenze dell'Amministrazione; 3. Molto buono l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessati risulta essere adeguata alle necessità dell'Amministrazione; 5. Non dettagliata la sezione relativa alla pianificazione delle attività di inventariazione; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta adeguata alla programmazione ed

				<p>alla necessità aziendale;</p> <p>7. Previsto l'impiego di strumenti tecnologici informatici con buoni benefici per l'Amministrazione.</p>
B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	4	0,4 Più che apprezzabile	Il progetto risulta adeguatamente contestualizzato nella realtà aziendale.

2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		4	
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		3	
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo		3	

	di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%			
--	---	--	--	--

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	3	1 eccellente	Il piano formativo offerto appare in linea con le esigenze aziendali.
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	2,5	0,5 discreto	Non risulta particolarmente dettagliata la sezione relativa alle attività di gestione dei magazzini.
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0	0	I servizi aggiuntivi offerti non appaiono in linea con le esigenze dell'Azienda che non redige il Bilancio sociale e gli altri documenti su cui è stata offerta attività di analisi.

Letto, confermato, sottoscritto.

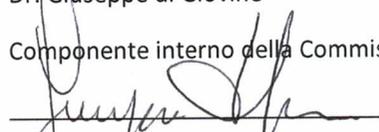
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



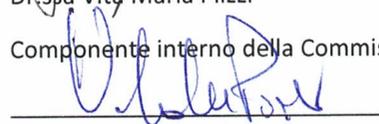
Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione

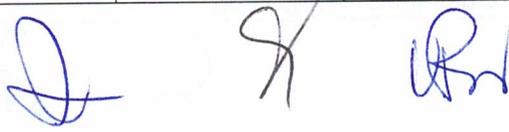


Procedura negoziata telematica da espletarsi a norma degli artt. 25 e 50, comma 1, lett. e) del D. Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento del servizio di revisione contabile volontaria dei bilanci di esercizio del Policlinico Azienda Ospedaliero-Universitaria Riuniti di Foggia per il biennio 2024/2025.

SOCIETA' CROWE Bompani SPA

In merito ai criteri di qualità, la Commissione esprime la seguente valutazione tecnica:

1	PROGETTO DI REVISIONE CONTABILE	P. Max. 40	Coefficiente attribuito	Giudizio
A	<p>Sono stati oggetto di valutazione i seguenti aspetti:</p> <p>Metodologia utilizzata, secondo i seguenti criteri motivazionali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. modalità di svolgimento delle attività oggetto del servizio; 2. cronoprogramma delle attività da svolgere; 3. tipologia e natura dei dati necessari per lo svolgimento delle attività; 4. pianificazione incontri con le Direzioni Aziendali interessate dalle attività di cui sopra; 5. pianificazione delle attività di verifica dell'effettiva esistenza fisica (magazzini - reparti/servizi - terzi) delle scorte e della corretta definizione dei ruoli e responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte (magazzini - reparti/servizi - terzi); 6. indicazione n. incontri e relativa frequenza con il Collegio Sindacale; 	12	0,4 più che apprezzabile	<ol style="list-style-type: none"> 1. Il progetto appare poco dettagliato, presentando un taglio prettamente teorico. Non appare adeguato al progetto il monte ore previsto; 2. Non risulta esplicitato il cronoprogramma delle attività; 3. Discreto l'approfondimento proposto per area di analisi con relativa descrizione delle principali procedure; 4. Pianificazione incontri con le Direzioni aziendali interessate risulta essere adeguata alle necessità dell'Amministrazione; 5. Scarsa la pianificazione delle attività di inventariazione, non presa in considerazione la tematica delle rimanenze nei reparti; 6. La pianificazione degli incontri con il Collegio sindacale risulta sufficiente rispetto alla programmazione ed alla necessità aziendale; 7. Non risultano offerti strumenti innovativi;



	7. innovazione, strumenti e tecnologie utilizzate per l'espletamento dei servizi;			
B	Contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale oggetto del servizio	2	0,2 poco apprezzabile	Pressoché assente la contestualizzazione del progetto nella realtà aziendale. Non appaiono tenute in completa considerazione le specificità di un'azienda sanitaria.

2	QUALITA' DEL TEAM DI LAVORO	P. Max. 20	Punteggio Attribuito	Note
a	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Responsabile della revisione contabile in almeno un progetto di revisione contabile di Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		0	L'azienda presso cui il responsabile ha maturato un'esperienza in un progetto di revisione contabile non è del settore sanitario pubblico.
b	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Manager in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		0	L'azienda presso cui il responsabile ha maturato un'esperienza in un progetto di revisione contabile non è del settore sanitario pubblico.
c	Esperienza lavorativa complessiva maturata dal Senior in almeno un progetto di natura amministrativo-contabile ed organizzativa o di revisione contabile per Aziende o Enti operanti nel settore sanitario pubblico		0	L'azienda presso cui il responsabile ha maturato un'esperienza in un progetto di revisione contabile non è del settore sanitario pubblico.
d	Percentuale d'incidenza dell'attività del Responsabile del servizio, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 4% fino al 6%		3	
e	Percentuale d'incidenza dell'attività del manager del gruppo di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 15% fino al 20%		3	
f	Percentuale d'incidenza dell'attività del Senior del gruppo		3	

	di lavoro, sul totale delle ore stimate nel piano di lavoro per lo svolgimento del servizio, superiore al 30% fino al 40%			
--	---	--	--	--

3	ALTRE PROPOSTE MIGLIORATIVE	P. Max. 10	Coefficiente attribuito	Giudizio
a	Formazione ed aggiornamento del personale delle UU.OO. Aziendali	0,3	0,1 miglioramento minimo	Gli argomenti oggetto della formazione risultano non in linea con le esigenze dell'Amministrazione.
b	Focus particolare all'analisi delle attività di gestione dei magazzini (reparti/servizi – terzi) delle scorte e della corretta definizione delle procedure, dei ruoli e delle responsabilità connessi al processo di rilevazione inventariale delle scorte	2,5	0,5 discreto	
c	Altri servizi (saranno valutati servizi accessori non rientranti tra gli obblighi di capitolato)	0,2	0,1 miglioramento minimo	I servizi aggiuntivi offerti non risultano in linea con le esigenze dell'Amministrazione.

Letto, confermato, sottoscritto.

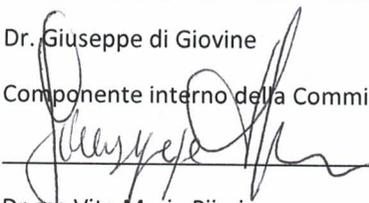
Dr.ssa Claudia Federica D'Onofrio

Presidente della Commissione



Dr. Giuseppe di Giovine

Componente interno della Commissione



Dr.ssa Vita Maria Piizzi

Componente interno della Commissione

