



SFIRS

SOCIETÀ FINANZIARIA REGIONE SARDEGNA SpA

Procedura aperta per l'affidamento dei servizi di gestione dei Fondi Specifici "Fondo Microcredito" e "Fondo Cooperative", nell'ambito del Fondo di Partecipazione a valere sul PR Sardegna FSE+ 2021-2027 e sul PR Sardegna FESR 2021-2027, suddivisa in due lotti

CUI S00206010928202600001

CAPITOLATO SPECIALE

Sommario

PARTE I – ELEMENTI GENERALI DELL'APPALTO	3
1. Premessa	3
2. Finalità e obiettivi generali	3
3. Durata, importo e luogo di esecuzione del servizio	3
3.1 Lotto 1: attuazione fondo microcredito (mc)	3
3.2 Lotto 2: attuazione fondo cooperative (coop)	4
4. Oggetto della gara	5
5. Revisione prezzi	5
6. Modifica del contratto in fase di esecuzione	6
PARTE II - CARATTERISTICHE DELL'APPALTO	8
7. Caratteristiche e contenuti del servizio	8
8. Gruppo di lavoro	15
9. Modalità di esecuzione del servizio	16
10. Trasferimenti delle risorse	18
11. Corrispettivi contrattuali	19
12. Modalità di pagamento	20
13. Penali	21
14. Ulteriori obblighi dell'appaltatore	23
15. Garanzia definitiva	23
16. Osservanza di norme previdenziali, assistenziali e a tutela dei lavoratori	24
17. Risoluzione contrattuale	24
18. Recesso e sospensione del servizio	26
19. Disposizioni finali	27
ALLEGATI	28
A Principi Orizzontali E Condizioni Abilitanti	28
B Proprietà Prodotti E Titolarità Banche Dati	28
C Punto Di Contatto Per Il Rispetto Della Carta Dei Diritti Fondamentali Dell'unione Europea E Della Convenzione Onu Sui Diritti Delle Persone Con Disabilità' (Uncrdp)	29
D Audit E Monitoraggio	29
E Risultati Attesi – Indicatori Di Output E Risultato	38
F Tracciabilità Dei Flussi Finanziari	42
G Indipendenza, Conformità Alle Norme Professionali E Assenza Di Conflitti Di Interesse	43

PARTE I – ELEMENTI GENERALI DELL'APPALTO

1. PREMESSA

Il presente Appalto è volto a selezionare gli OF cui sarà affidata la gestione dei Fondi Specifici MC e COOP, ai quali saranno trasferite le Risorse Iniziali – derivanti dal PR FSE+ e PR FESR 2021-2027 – al fine di realizzare le Operazioni di Investimento a favore dei Destinatari Finali Ammissibili ai sensi del presente Appalto e in coerenza con quanto stabilito con le Direttive di Attuazione, approvate dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 39/8 del 24 luglio 2025.

2. FINALITÀ E OBIETTIVI GENERALI

Il presente Capitolato speciale ha per oggetto la selezione degli Operatori Finanziari cui sarà affidata la gestione dei Fondi Specifici Microcredito e Cooperative, finanziati dal PR FSE+ e PR FESR 2021-2027 al fine di realizzare le Operazioni di Investimento a favore dei Destinatari Finali, in coerenza con quanto stabilito con le Direttive di attuazione, approvate dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 39/8 del 24 luglio 2025.

L'Appalto, suddiviso in due lotti, così articolati:

Lotto 1: Attuazione Fondo Microcredito (MC)

Lotto 2: Attuazione Fondo Cooperative (COOP)

3. DURATA, IMPORTO E LUOGO DI ESECUZIONE DEL SERVIZIO

3.1 Lotto 1: Attuazione Fondo Microcredito (MC)

Il Servizio avrà durata di 8 anni decorrenti dall'avvio dell'esecuzione del contratto, estendibile per ulteriori 2 anni.

Il termine finale di operatività del Fondo specifico e di conseguenza dalla durata del Servizio dipende dalla tempistica prevista dalle Direttive di Attuazione approvate con DGR 39/8 del 24/7/2025, per le diverse fasi del processo istruttorio, attuazione delle operazioni per le imprese, durata prevista per le relative agevolazioni e i termini di rimborso massimo previsti per le operazioni di investimento (84 mesi).

L'Aggiudicatario sarà tenuto a realizzare i Servizi e fornire i prodotti previsti dal presente Capitolato, secondo il Piano Attuativo con il relativo cronoprogramma operativo definito nell'Offerta Tecnica, sulla base di quanto stabilito nel Contratto e, ove necessario, secondo le esigenze della Stazione Appaltante.

Il Fondo di Partecipazione riconoscerà all'OF una Commissione di Gestione per le attività svolte. Tale Commissione di gestione, da indicare nell'Offerta, dovrà comprendere tutte le spese relative ai servizi amministrativi e alle attività ausiliarie connesse sostenute per l'attuazione delle Operazioni di Investimento, in coerenza con il Regolamento.

La Commissione di Gestione offerta dovrà incentivare un'attuazione efficiente e tempestiva degli Investimenti. Le condizioni definitive saranno disciplinate negli Accordi Operativi sulla base delle Commissioni di Gestione proposte da ciascun OF nell'ambito dell'Offerta.

L'importo fissato a base di gara è pari a € 3.016.625,42 (IVA esclusa).

Il valore globale stimato dell'Appalto, ai sensi dell'art. 14 del Codice, comprensivo di tutte le opzioni ex art. 76, co. 6 e 120 co. 1, 9 e 10 del Codice, è pari a

- **Lotto 1 - Attuazione Fondo Microcredito (MC): € 9.111.088,78 (IVA esclusa).**

L'Appalto è finanziato a valere sul PR FSE+, Priorità 1 "Occupazione" – Obiettivo specifico ESO4.1 - Settore di intervento 137 - Sostegno al lavoro autonomo e all'avvio di imprese.

Il luogo principale di esecuzione del Servizio è la Regione Sardegna.

3.2 Lotto 2: Attuazione Fondo Cooperative (COOP)

Il Servizio avrà durata di 8 anni decorrenti dall'avvio dell'esecuzione del contratto, estendibile per ulteriori 3 anni.

Il termine finale di operatività del Fondo specifico e di conseguenza dalla durata del Servizio dipende dalla tempistica prevista dalle Direttive di Attuazione approvate con DGR 39/8 del 24/7/2025, per le diverse fasi del processo istruttorio, attuazione delle operazioni per le imprese, durata prevista per le relative agevolazioni e i termini di rimborso massimo previsti per le operazioni di investimento (120 mesi).

L'Aggiudicatario sarà tenuto a realizzare i Servizi e fornire i prodotti previsti dal presente Capitolato, secondo il Piano Attuativo con il relativo cronoprogramma operativo definito nell'Offerta Tecnica, sulla base di quanto stabilito nel Contratto e, ove necessario, secondo le esigenze della Stazione Appaltante.

Il Fondo di Partecipazione riconoscerà all'OF una Commissione di Gestione per le attività svolte. Tale Commissione di gestione, da indicare nell'Offerta, dovrà comprendere tutte le spese relative ai servizi amministrativi e alle attività ausiliarie connesse sostenute per l'attuazione delle Operazioni di Investimento, in coerenza con il Regolamento.

La Commissione di Gestione offerta dovrà incentivare un'attuazione efficiente e tempestiva degli Investimenti. Le condizioni definitive saranno disciplinate negli Accordi Operativi sulla base delle Commissioni di Gestione proposte da ciascun OF nell'ambito dell'Offerta.

L'importo fissato a base di gara è pari a € 3.230.970,36 (IVA esclusa).

Il valore globale stimato dell'Appalto, ai sensi dell'art. 14 del Codice, comprensivo di tutte le opzioni ex art. 76, co. 6 e 120 co. 1, 9 e 10 del Codice, è pari a

- **Lotto 2 - Attuazione Fondo Cooperative (COOP): € 10.162.281,77 (IVA esclusa).**

L'Appalto è finanziato a valere sul:

- PR FSE+, Priorità 1 "Occupazione" - Obiettivo specifico ESO4.4 - Settore di intervento 138 - Sostegno all'economia sociale e alle imprese sociali;
- PR FESR 2021/2027, Priorità 5 "Sardegna più sociale e inclusiva" Obiettivo specifico OS.4.1 - Azione 5.1.1.

Il luogo principale di esecuzione del Servizio è la Regione Sardegna.

Resta inteso che SFIRS, previo parere favorevole vincolante del Comitato degli Investimenti, può rideterminare (in aumento o in diminuzione) la dotazione complessiva del presente Appalto ovvero rimodulare le Risorse Iniziali assegnate a ciascuno dei Fondi Specifici al fine di garantire il conseguimento degli obiettivi programmatici in funzione dei risultati intermedi conseguiti dai Fondi Specifici, nel rispetto degli impegni contrattualmente assunti che dovranno prevedere idonee clausole atte a consentire tali variazioni. SFIRS può, inoltre, adeguare, se compatibile con il presente Appalto, le procedure qui previste, laddove necessario, per garantire una più efficiente allocazione della dotazione di ciascuno dei Fondi Specifici, anche per allocare eventuali Risorse aggiuntive.

Le attività dell'OF selezionato saranno svolte in conformità agli accordi contrattuali denominati Accordi Operativi, che saranno stipulati con SFIRS, in qualità di Soggetto Gestore del Fondo di Partecipazione. Le risorse saranno trasferite dal FdP ai Fondi Specifici per un periodo di tempo e con le finalità definite negli Accordi Operativi.

4. OGGETTO DELLA GARA

Il presente Capitolato speciale disciplina la selezione degli OF e il conseguente affidamento del Servizio di gestione dei Fondi Specifici MC e COOP, nell'ambito del Fondo di Partecipazione, ai sensi dell'Accordo di Finanziamento, e del successivo Addendum, stipulato tra l'Autorità di Gestione del PO FSE+ e SFIRS.

Gli Operatori Finanziari interessati potranno presentare Offerta per uno o entrambi i Lotti. Nel caso di scelta per entrambi gli Strumenti, le attività proposte dovranno essere distintamente declinate per ciascun Fondo Specifico che l'OF intende gestire ed attuare.

5. REVISIONE PREZZI

I corrispettivi previsti per il Servizio sono fissi e non soggetti ad adeguamento inflattivo. Ciò detto, in conformità a quanto previsto dall'art. 60 e dall'Allegato II.2-*bis* del Codice, è prevista la revisione dei prezzi contrattuali qualora, durante l'esecuzione del Contratto, si verifichino particolari condizioni oggettive che determinino una variazione del costo del Servizio, in aumento o in diminuzione, superiore al 5% dell'importo complessivo contrattuale.

La revisione si applica nella misura dell'80% della variazione eccedente la suddetta soglia e riguarda le prestazioni ancora da eseguire al momento dell'attivazione della clausola di revisione.

Ai sensi dell'Allegato II.2-bis al Codice, ai fini del calcolo della variazione dei prezzi si utilizzeranno gli indici dei prezzi alla produzione dei servizi (PPS), pubblicati sul portale istituzionale dell'ISTAT unitamente alla relativa metodologia di calcolo, validi per le prestazioni associate al CPV prevalente (66000000 Servizi finanziari e assicurativi), il cui codice ATECO associato è 702.

L'andamento degli indici verrà monitorato dalla Stazione appaltante con periodicità trimestrale al fine di valutare se sussistono le condizioni per l'attivazione della clausola di revisione. La clausola di revisione prezzi viene attivata automaticamente dalla stazione appaltante anche in assenza di istanza di parte, quando la variazione dell'indice dei prezzi alla produzione dei servizi supera la soglia del 5% dell'importo complessivo contrattuale.

La variazione è calcolata come differenza fra il valore dell'indice al momento della rilevazione e il corrispondente valore del mese del provvedimento di aggiudicazione. In caso di sospensione o proroga dei termini per l'aggiudicazione nelle ipotesi di cui all'articolo 1 commi 3, 4 e 5 dell'Allegato I.3, il valore di riferimento per il calcolo della variazione è quello relativo al termine massimo per l'aggiudicazione previsto dal comma 2 del medesimo articolo.

Nei contratti di subappalto o sub-contratti comunicati alla stazione appaltante, le clausole di revisione dei prezzi si applicano anche alle prestazioni subappaltate. Tali clausole, definite tra le parti, devono rispettare i limiti e i criteri previsti dal presente paragrafo. L'Aggiudicatario è responsabile della corretta attuazione delle disposizioni sulla revisione dei prezzi nei confronti del subappaltatore.

6. MODIFICA DEL CONTRATTO IN FASE DI ESECUZIONE

Il presente Appalto prevede le seguenti possibili modifiche contrattuali e relative condizioni di applicazione:

- ai sensi dell'art. 120, commi 1 e 2 del Codice, le risorse stanziare per il Contratto potranno essere aumentate, mediante Risorse aggiuntive senza una nuova procedura di affidamento qualora se ne manifesti la necessità, fino alla concorrenza del 50% dell'importo iniziale del Contratto stesso;
- qualora in corso di esecuzione si renda necessario un aumento o una diminuzione delle prestazioni fino a concorrenza del quinto dell'importo del Contratto, la Stazione Appaltante può imporre all'Appaltatore l'esecuzione alle condizioni originariamente previste, ex art. 120 comma 9 del Codice. In tal caso, l'Appaltatore non può fare valere il diritto alla risoluzione del Contratto;
- la Stazione appaltante, ai sensi dell'art. 120, comma 10 del Codice, si riserva di prorogare il Contratto per una durata massima pari a 2 anni per il Lotto 1 (MC) e 3 anni per il Lotto 2 (Coop), ai prezzi, patti e condizioni stabiliti nel Contratto;

- la Stazione appaltante si riserva la facoltà, entro tre anni dalla stipulazione di ciascun Contratto, a norma dell'articolo 76 comma 6 del Codice, di affidare all'Aggiudicatario nuovi servizi consistenti nella ripetizione dei servizi analoghi a quelli del Contratto principale, per un importo stimato complessivamente non superiore a quello a base di gara.

PARTE II - CARATTERISTICHE DELL'APPALTO

7. CARATTERISTICHE E CONTENUTI DEL SERVIZIO

Il Servizio si articola in **8 Linee di Attività** che coprono l'intero ciclo di vita dello Strumento Finanziario.

Di seguito sono descritte le Linee di attività che compongono il Servizio oggetto dell'Appalto.

- **LINEA 1** - Costituzione dello Strumento Finanziario;
- **LINEA 2** - Supporto nella fase di pubblicazione degli Avvisi/Bandi e nell'assistenza ai potenziali Destinatari Finali;
- **LINEA 3** - Istruttoria delle istanze presentate;
- **LINEA 4** - Delibera di ammissione del Prestito e Sovvenzione;
- **LINEA 5** - Monitoraggio progettuale;
- **LINEA 6** - Gestione e monitoraggio finanziario fisico-procedurale dello Strumento Finanziario nel suo complesso;
- **LINEA 7** - Controllo del raggiungimento degli obiettivi delle Operazioni di Investimento ai fini della verifica della spesa ammissibile;
- **LINEA 8** - Conclusione delle Operazioni di Investimento e restituzione delle risorse inutilizzate/rimborsate dai Destinatari finali.

Per ciascun Lotto, l'OF dovrà dettagliare nella propria Offerta le fasi operative, le modalità attuative proposte per l'erogazione dei Servizi richiesti e i risultati attesi, nonché le metodologie, gli strumenti e le tecnologie a supporto per ogni singola Linea di seguito descritta:

Linea di attività 1. Costituzione dello Strumento Finanziario.

- costituire il Fondo Specifico, sotto forma di capitale separato nell'ambito di entità giuridiche già costituite o quale entità giuridica indipendente;
- attuare gli Strumenti Finanziari in modo indipendente, adempiendo i propri obblighi in conformità alla legge applicabile, agendo nell'interesse esclusivo delle Parti e operando con il livello di professionalità, efficienza, trasparenza e diligenza attese da un organismo professionale esperto nell'attuazione di Strumenti Finanziari;
- utilizzare adeguato sistema informatico di supporto all'espletamento del servizio e che sia in grado di alimentare il sistema informatico di gestione monitoraggio e controllo dei Programmi Operativi interessati;

- accendere e gestire i conti correnti dedicati (Conto di Accreditamento e Conto di Riserva) atti a garantire la separazione contabile delle risorse del Fondo Specifico e, nel caso del Fondo Cooperativo, anche la separazione contabile delle risorse FSE+ e FESR;
- attuare procedure interne e il workflow per la gestione del Fondo Specifico, inclusi i sistemi di controllo e i protocolli operativi a supporto della corretta esecuzione delle attività;
- risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 2. Supporto nella fase di pubblicazione degli Avvisi/Bandi e nell'assistenza ai potenziali Destinatari finali

- garantire un'adeguata promozione a favore dei potenziali beneficiari degli interventi dei Fondi, in coerenza con le caratteristiche di ciascun Fondo, come dettagliate nelle schede informative dello Strumento che ciascun OF renderà disponibili al mercato, previo confronto con il Gestore FdP SFIRS, anche mediante un sistema integrato d'informazione e contatto ("contact center") dedicato agli Strumenti Finanziari affidati in gestione, che operi almeno con una casella di posta dedicata, una pagina del sito internet dell'OF, opportunamente articolata in relazione ai singoli Strumenti Finanziari;
- assistere, limitatamente agli aspetti formali e procedurali, nonché informativi ai potenziali Destinatari Finali/beneficiari (es. gestione FAQ, servizio help-desk, sportello informativo) in fase di presentazione delle domande;
- risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 3. Istruttoria delle istanze presentate

- adottare una metodologia trasparente per il calcolo del Prestito e della Sovvenzione in conformità con le norme in materia di aiuti di Stato, secondo le indicazioni contenute nelle Direttive di attuazione dei due Fondi specifici;
- protocollare e archiviare le domande dei Destinatari finali;
- selezionare i Destinatari finali tenendo in debita considerazione la natura dello Strumento Finanziario utilizzato, la coerenza con la Strategia di investimento del Fondo di Partecipazione e la potenziale validità economica dei progetti di investimento da finanziare;
- curare l'iter istruttorio e le attività di due diligence per la selezione delle Operazioni di investimento, con valutazione del Business Plan proposto, del rischio creditizio e della sostenibilità economico-finanziaria dell'Operazione nonché del rispetto dei criteri di ammissibilità definiti negli Avvisi, e dalle normative nazionali ed euro unionali di riferimento;
- richiedere presso le Pubbliche Amministrazioni competenti, i certificati di regolarità contributiva (DURC), antimafia e di ogni altra certificazione eventualmente richiesta dalla vigente normativa

comunitaria, nazionale e regionale e degli Avvisi, nonché provvedere alla ricezione, controllo e archiviazione della suddetta documentazione;

- effettuare le verifiche sul RNA - Registro Nazionale degli aiuti di Stato;
- effettuare controlli della veridicità delle autocertificazioni e delle dichiarazioni sostitutive di atto notorio presentate ai sensi del DPR 445/2000, nella misura minima del 5% delle domande pervenute;
- effettuare gli adempimenti antiriciclaggio;
- attuare specifici controlli in fase di istruttoria delle Operazioni al fine di evitare il rischio del doppio finanziamento in relazione alle medesime spese;

risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi

Linea di attività 4. Delibera di ammissione del Prestito e Sovvenzione

- predisposizione della documentazione istruttoria formale necessaria per l'adozione della Delibera di ammissione/non ammissione all'agevolazione, da parte del soggetto competente (Gestore del FdP o AdG), assicurando la separazione delle responsabilità e il rispetto dei poteri di firma definiti nella governance dello Strumento, e provvedere, ove richiesto, alle relative formalità per la registrazione dell'aiuto individuale nel RNA;
- nel caso di non ammissione, dare notifica con le motivazioni dettagliate dell'esclusione dai benefici del Fondo;
- dare notifica della concessione ai Destinatari finali, con l'indicazione degli importi concessi e di tutte le condizioni contrattuali deliberate, nonché della documentazione per la formalizzazione e erogazione;
- stipulare con i Destinatari finali selezionati un unico Contratto di finanziamento che dettagli le condizioni specifiche per la quota Prodotto finanziario e la quota Sovvenzione a fondo perduto;
- garantire un'adeguata informativa ai Destinatari finali, circa gli obblighi di visibilità e trasparenza previsti dall'articolo 50 e dall'allegato IX del Regolamento, inclusi i requisiti di pubblicità del sostegno ricevuto dal FdP;
- redigere, sottoscrivere e conservare tutta la documentazione prevista fra l'OF e il Destinatario;
- erogare i "Prodotti Finanziari" e le "Sovvenzioni", tenendo una contabilità separata dei flussi finanziari;
- assicurare che i singoli Strumenti Finanziari forniscano sostegno in modo proporzionato e con il minor effetto distorsivo possibile sulla concorrenza, garantendo il rispetto della normativa applicabile, inclusa quella relativa agli aiuti di Stato;

- garantire che l'Autorità di Gestione non possa essere chiamata a rispondere per somme eccedenti l'importo da essa impegnato a favore delle singole azioni di intervento;
- erogare il Prestito in un'unica soluzione al Destinatario Finale, subordinata al perfezionamento contrattuale – segnatamente la firma della Nota di Adesione da parte del Destinatario Finale e la stipula del Contratto di Finanziamento - e alla verifica dell'assolvimento di eventuali condizioni sospensive;
- erogare la Sovvenzione, in coerenza con le verifiche di ammissibilità della spesa di cui alla Linea 3. Il modello dovrà rispettare le specificità dei due Fondi Specifici, gestendo i flussi secondo i massimali e le condizioni previste per le erogazioni dei contributi a fondo perduto (es. in anticipazione, a SAL e a saldo). L'OF dovrà inoltre garantire una contabilità separata dei flussi finanziari relativi alle due forme di sostegno, e, per il Fondo COOP, anche tra flussi afferenti alle risorse del FSE+ e le risorse del FESR;
- registrare sui sistemi informativi indicati dalle AdG i dati e i documenti richiesti dal sistema relativi ai Destinatari che ricevono le Erogazioni;
- risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 5. Monitoraggio progettuale

- garantire servizi ausiliari di assistenza e Tutoraggio base ai Destinatari Finali sia in fase istruttoria sia durante l'attuazione del progetto, sia durante il periodo di rimborso;
- verificare il rispetto del cronoprogramma operativo approvato. L'OF dovrà attivare idonei strumenti per rilevare tempestivamente eventuali scostamenti tra il progetto ammesso e quello realizzato;
- verificare che l'investimento realizzato con il contributo del Fondo (quota Prodotto finanziario e quota Sovvenzione) corrisponda a quanto previsto nel Contratto di finanziamento e sia coerente con la Strategia di investimento del Fondo di Partecipazione e con le finalità del progetto approvato;
- formalizzazione della conclusione di ogni singolo progetto, previa verifica della completa erogazione (Prestito e Sovvenzione) e dell'assolvimento di tutti gli obblighi contrattuali da parte del Destinatario Finale;
- gestire i flussi di rientro (piano di ammortamento) e implementare un sistema di monitoraggio e incasso delle rate di rimborso della quota Prestito. Attuare una metodologia trasparente per la gestione dei rientri e le procedure in caso di estinzione anticipata;
- porre in essere, nel caso di inadempienze da parte dei Destinatari, le iniziative per il recupero dei crediti in via amministrativa, in conformità ai criteri, modalità e tempi normalmente adottati per il realizzo dei crediti bancari;

- predisporre la documentazione istruttoria formale per l'adozione dei Provvedimenti di revoca da trasmettere a SFIRS e all'Autorità di Gestione;
- se autorizzato come agente della riscossione, ove sia stato attivato il relativo Servizio opzionale, trasmettere l'eventuale documentazione relativa alle azioni di recupero del credito effettuate;
- alimentare il Portale (SIL) con i dati di monitoraggio dei destinatari in riferimento al Singolo Strumento Finanziario;
- fornire a SFIRS le informative utili alla predisposizione della reportistica periodica di monitoraggio da trasmettere all'Autorità di Gestione, nel rispetto dei contenuti e alle tempistiche di rilascio previsti dagli Accordi Operativi;
- risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 6. Gestione e monitoraggio finanziario fisico-procedurale dello Strumento Finanziario nel suo complesso

- garantire che risorse erogate al singolo OF, e quelle assegnate ai Destinatari finali, siano gestite tramite almeno due conti correnti dedicati, in cui contabilizzare correttamente i movimenti del Fondo: Conto di Accredito e Conto di Riserva. I conti correnti dedicati devono essere garantiti da pegno in favore del Fondo di Partecipazione. In caso di utilizzo di risorse rinvenienti da differenti programmazioni o per differenti finalità è necessario garantire la separata gestione dei flussi finanziari;
- provvedere, con cadenza trimestrale, nel corso del Periodo di Ammissibilità, a restituire al FdP le risorse in giacenza sul Conto di Riserva per la quota relativa agli importi risultanti a titolo di Rientri. Le somme devono essere trasferite entro 30 giorni dal termine del trimestre solare;
- contabilizzare la situazione patrimoniale economica e finanziaria e registrare i movimenti dei Fondi secondo le norme civilistiche, i principi contabili e le disposizioni di vigilanza applicabili ed in modo da rilevare i dati anche riguardanti i dati di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale e l'analisi dei flussi delle opportunità di investimento e intervento ai fini previsionali;
- assicurare, anche attraverso un idoneo sistema interno, che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit siano conservati in linea con quanto previsto dall'articolo 82 del Regolamento;
- fornire a SFIRS, al fine di garantire una periodica informativa circa lo stato di attuazione dello Strumento, la seguente reportistica:
 - a) Report con frequenza bimestrale in cui sono evidenziate, con riferimento al bimestre precedente a quello di invio, le informazioni chiave sullo stato di attuazione del singolo Fondo Specifico; si evidenziano in questa sede i seguenti elementi che non esauriscono il set informativo sopra menzionato:

- ✓ le attività svolte dal Soggetto Gestore del Fondo specifico (SF);
 - ✓ le risorse impegnate per il tramite di Operazioni di investimento approvate;
 - ✓ le risorse effettivamente erogate a favore dei Destinatari selezionati;
 - ✓ le eventuali azioni correttive da attuare per favorire un miglior impiego delle risorse.
- b) Report semestrali, da emettersi entro il 28 febbraio e il 31 agosto di ogni anno con riferimento, rispettivamente, al 31 dicembre dell'esercizio precedente e 30 giugno dello stesso anno, in cui sono approfonditi i seguenti aspetti:
- ✓ dettaglio delle Operazioni di investimento concluse;
 - ✓ dettaglio delle Commissioni di gestione maturate per l'attività svolta nel periodo;
 - ✓ gli eventuali interessi e altre plusvalenze generate dalle Operazioni di investimento e le modalità di utilizzo degli stessi;
 - ✓ gli eventuali controlli effettuati sui Destinatari Finali e relativi esiti.
- prevedere una griglia di indicatori significativi e rilevabili e delle modalità di raccolta dei dati e di reporting; monitoraggio dei KPI (indicatori di performance) e analizzare eventuali scostamenti rispetto alle previsioni, al fine di proporre tempestive azioni correttive;
 - assicurare il raggiungimento dei target di spesa periodici stabiliti da SFIRS negli Accordi Operativi, sulla base del Piano Attuativo presentato in sede di Offerta. In caso di scostamento reiterato superiore al 20% dei target di spesa periodici fissati dal Soggetto Gestore del Fondo di Partecipazione, potranno essere adottate misure correttive, quali la rinegoziazione delle Commissioni di gestione o altre azioni necessarie, anche al fine di evitare disimpegni e restituzioni all'Autorità di Gestione, nonché delle ulteriori precisazioni che perverranno dall'Amministrazione / Stazione appaltante (FAQ).
 - risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 7 - Controllo del raggiungimento degli obiettivi delle Operazioni di Investimento ai fini della verifica della spesa ammissibile

- definire procedure di controllo documentale sulle spese rendicontate dai Destinatari Finali. L'OF dovrà analizzare la relazione asseverata del revisore dei conti presentata dal Destinatario, e attestare la coerenza delle spese sostenute — sia per la quota Prestito che per la quota Sovvenzione — con le finalità del progetto e la Strategia di investimento del Fondo;

- implementare un sistema di verifica per accertare il conseguimento degli output previsti da ciascun progetto. L'erogazione delle Sovvenzioni sarà subordinata alla verifica della piena corrispondenza tra quanto realizzato e quanto previsto in sede di ammissione;
- pianificare ed eseguire le visite presso le sedi dei Destinatari Finali, laddove previsto o necessario, per verificare l'esistenza fisica degli investimenti e il rispetto degli obblighi di pubblicità e trasparenza richiesti dai Programmi Operativi interessati;
- applicare protocolli e strumenti (es. consultazione banche dati, controlli incrociati) per prevenire e rilevare eventuali irregolarità o casi di doppio finanziamento sulla stessa spesa.
- risultati attesi: per ciascuna attività l'OF dovrà indicare i risultati attesi.

Linea di attività 8. Conclusione attività e restituzione risorse

- rispettare i tempi per la restituzione, alla scadenza del Periodo di ammissibilità, delle risorse non erogate/accantonate a favore dei Destinatari finali. L'impegno alla restituzione dovrà essere rispettato anche in corso di attuazione dello Strumento e pertanto in anticipo rispetto alla data del 31.12.2030 se richiesto da SFIRS, in accordo con l'AdG, in base allo stato di attuazione e all'avanzamento delle erogazioni.
- rimborsare le economie al Fondo di Partecipazione qualora non vengano trasferite tutte le risorse ai Destinatari finali;
- rimborsare i contributi erogati viziati da irregolarità, unitamente agli interessi e ad altre plusvalenze generate da tali contributi;
- collaborare, in caso di audit da parte o per conto dell'Autorità di Audit incaricata, della Commissione e della Corte dei conti Europea e garantire l'espletamento degli eventuali controlli;
- eseguire un ultimo bonifico sul conto corrente dedicato per il rimborso integrale della giacenza finanziaria del Fondo, al netto di eventuali spese per la chiusura del relativo c/corrente dedicato, che dovranno essere successivamente rendicontate al fine di trasferire sul medesimo conto corrente le somme eventualmente residue. Al termine del Periodo di Ammissibilità, il bonifico dovrà essere eseguito sulla giacenza del Conto di Accredito; al termine dell'operatività dei Contratti di finanziamento, dovrà, viceversa, essere eseguito sulla giacenza del Conto di Riserva. Il bonifico per la liquidazione del Fondo deve avvenire entro 30 giorni dall'invio a SFIRS del rendiconto finale di chiusura dello Strumento Finanziario, che deve contenere le informazioni previste per le relazioni di cui alla Linea 6, con riferimento all'intero periodo di attività del Fondo; l'OF assicura che alla data di trasmissione del rendiconto finale, il sistema informativo sia completo di tutte le informazioni e ne garantisce il mantenimento ai fini di ogni possibile successivo controllo.

All'interno dell'Offerta tecnica l'OF dovrà, per ognuna delle Linee di attività sopra elencate, descrivere le modalità attuative proposte per l'erogazione dei Servizi richiesti, le metodologie, gli strumenti e le tecnologie a supporto.

All'interno dell'Offerta tecnica dovrà, inoltre, essere specificato il Piano Attuativo con il relativo cronoprogramma operativo, tenendo conto delle distinte fasi di avvio e conclusione delle attività legate all'attuazione del singolo Strumento Finanziario.

8. GRUPPO DI LAVORO

Nell'esecuzione dell'appalto, l'aggiudicatario dovrà garantire un Gruppo di Lavoro composto da diversi profili specializzati che abbiano competenze tecniche specifiche, conoscenza della normativa di settore e in materia di procedimenti amministrativi e capacità di analisi documentale, valutazione merito creditizio. Il gruppo di lavoro deve essere caratterizzato da un approccio organizzativo flessibile, al fine di poter rispondere alle esigenze che potranno determinarsi nel corso dello svolgimento delle attività. L'OF dovrà indicare e descrivere in sede di Offerta tecnica la composizione del team dedicato alla gestione dei singoli Strumenti finanziari.

Si riporta di seguito la composizione minima richiesta al GdL, sia in termini di titoli ed esperienze professionali richiesti ai vari profili individuati, che di numero di risorse, ferma restando la possibilità per l'aggiudicatario di proporre soluzioni organizzative migliorative in sede di offerta:

Figura professionale	Compiti principali	Requisiti minimi
Capo Progetto (CP) 1	• Coordinamento generale del servizio • Interfaccia con la Stazione Appaltante • Pianificazione e monitoraggio delle attività • Gestione criticità operative • Garantire l'ottimale funzionamento del gruppo di lavoro, assicurandone la necessaria flessibilità e il dovuto dimensionamento in ragione delle esigenze del Committente • Responsabilità del rispetto dei livelli di servizio, della qualità delle prestazioni, del raggiungimento degli obiettivi	• Laurea magistrale/specialistica in ambito giuridico, economico o equivalente • Esperienza lavorativa di almeno 10 anni, di cui almeno 8 anni di provata esperienza in materia di gestione di agevolazioni con risorse pubbliche e private, strumenti finanziari per il credito alle imprese • Capacità comprovata di gestione team multidisciplinari
Esperti Senior (ES) 1	• Supervisione istruttorie, controlli e reportistica in raccordo con il Capo Progetto e il team istruttorio • Supporto nella definizione di bandi e linee guida e criteri interpretativi • Interlocuzioni tecniche con destinatari • Supporto nelle fasi di contraddittorio in caso di rigetto e di gestione ricorsi gerarchici e giurisdizionali	• Laurea triennale/magistrale (giuridica, economica, tecnica) • Esperienza ≥ 5 anni in gestione di agevolazioni con risorse pubbliche e private, strumenti finanziari per il credito alle imprese • Esperienza nell'interazione con le piccole e medie imprese (PMI) per l'accesso al credito e l'agevolazione di investimenti • Conoscenza normativa comunitaria, nazionale e regionale dei settori interessati • Conoscenza della normativa in materia di procedimento amministrativo e aiuti di stato.

Figura professionale	Compiti principali	Requisiti minimi
Istruttori senior (IS) 3	• Valutazione tecnico-amministrativa delle domande • Analisi ammissibilità e controlli documentali • Valutazione sostenibilità di investimenti e piani economici • Controlli successivi e controlli in loco	• Laurea triennale/magistrale (giuridica, economica, tecnica) • Esperienza ≥ 5 anni in istruttoria e gestione di interventi finanziati con risorse pubbliche finalizzate alla concessione di finanziamenti rilascio garanzie. assegnazione di sovvenzioni • Conoscenza della normativa in materia di procedimento amministrativo e aiuti di stato • Padronanza degli strumenti di gestione digitale (es. piattaforme di gestione bandi).
Specialista in Controlli e Rendicontazione (SCR) 1	• Controlli formali e sostanziali delle spese • Verifica dei giustificativi e criteri di eleggibilità • Applicazione check-list standard • Redazione prospetti e certificazioni di spesa	• Laurea in Economia o equivalente • Esperienza ≥ 3 anni in rendicontazione di fondi pubblici (UE, statali, regionali) • Conoscenza normativa su controlli e ammissibilità della spesa • Padronanza degli strumenti di gestione digitale (es. piattaforme di gestione bandi) • Conoscenza della normativa in materia di procedimento amministrativo e aiuti di stato
Istruttori junior (IJ) 2	• Verifiche formali e controllo completezza documentale • Gestione flussi informativi e banche dati • Supporto operativo a istruttorie e rendicontazione investimenti e spese • Predisposizione elenchi e report	• Diploma o Laurea triennale • Padronanza degli strumenti di gestione digitale (es. piattaforme di gestione bandi, monitoraggio, gestione controllo spesa)

L'elencazione dei compiti sopra indicati ha carattere meramente indicativo e non esaustivo

Ogni singolo componente non può rivestire più ruoli all'interno del gruppo di lavoro sopraindicato.

La composizione definitiva del Gruppo di Lavoro sarà quella risultante dall'offerta presentata in sede di gara, che potrà prevedere soluzioni migliorative e integrative rispetto alla dotazione minima richiesta

I profili richiesti dovranno essere garantiti per l'intera durata contrattuale.

Ove, durante l'esecuzione del Contratto, l'OF si trovi nella situazione di dover sostituire uno o più componenti del gruppo di lavoro, dovrà formulare specifica e motivata richiesta al RUP, indicando i nominativi dei componenti che intende proporre in sostituzione che dovranno possedere curriculum, requisiti ed esperienze professionali equivalenti a quelli dei soggetti da sostituire.

9. MODALITÀ DI ESECUZIONE DEL SERVIZIO

La natura del Servizio richiesto presuppone un raccordo periodico e sistematico con il Soggetto Gestore del FdP e con l'AdG, sia in fase di programmazione che di realizzazione delle attività richieste.

Sono a totale carico dell'Aggiudicatario, senza dar luogo ad alcun compenso aggiuntivo, i seguenti oneri e obblighi:

- svolgere il Servizio secondo gli indirizzi operativi indicati dalla Stazione appaltante e sottoporre ad approvazione di quest'ultima tutte le attività previste e gli strumenti utilizzati;

- partecipare, su richiesta dell'Amministrazione, a incontri di lavoro, riunioni ed eventi promozionali degli Strumenti, in quanto la natura del Servizio richiesto presuppone un raccordo periodico e sistematico con l'Amministrazione, sia in fase di programmazione che esecuzione;
- sostenere tutte le spese per la partecipazione alla presente Gara;
- sostenere tutte le spese di bollo inerenti agli atti occorrenti per l'esecuzione del Servizio dal giorno della notifica dell'aggiudicazione e per tutta la sua durata;
- sostenere gli oneri e i rischi relativi alla prestazione delle attività e dei servizi, nonché ad ogni attività che si rendesse necessaria per l'attivazione e la prestazione degli stessi o, comunque, opportuna per un corretto e completo adempimento delle obbligazioni previste, ivi comprese quelle relative ad eventuali spese di trasporto, di viaggio e di missione per il personale addetto alla esecuzione contrattuale;
- segnalare all'Amministrazione, per iscritto e con la massima tempestività, ogni circostanza o difficoltà che dovesse insorgere durante la realizzazione di quanto previsto;
- attenersi strettamente al Regolamento, al Regolamento (UE) n. 2021/1057 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 che istituisce il Fondo Sociale Europeo PLUS e che abroga il Regolamento (UE) n. 1296/2013 e al Regolamento (UE) n. 2021/1058 che istituisce il FESR;
- attenersi alle disposizioni in materia di informazione e pubblicità previste nei Regolamenti precedentemente indicati, in particolare l'art. 36 del Regolamento (UE) 1057/2021, le disposizioni del Regolamento in tema di Visibilità, Trasparenza e Comunicazione (Titolo IV – Capo III - artt. 46-47-48-49-50 e allegato IX) e il paragrafo 7 del PR FSE+ 2021-2027;
- osservare l'obbligo di riservatezza per tutte le informazioni, concetti, idee, procedimenti, metodi e/o dati tecnici di cui il personale utilizzato dall'Aggiudicatario verrà a conoscenza nello svolgimento del Servizio che devono essere considerati riservati e coperti da segreto. In tal senso l'Aggiudicatario si obbliga ad adottare con i propri dipendenti e consulenti tutte le cautele necessarie a tutelare la riservatezza di tali informazioni e/o documentazione;
- consentire al RUP e a SFIRS, nonché ai soggetti da essi delegati, in qualsiasi momento, ogni verifica volta ad accertare la corretta realizzazione delle attività;
- predisporre tutti gli strumenti e i metodi, comprensivi della relativa documentazione, atti a consentire all'Amministrazione di monitorare la conformità dei servizi a quanto previsto nel presente capitolato e negli atti di gara. In particolare, l'Aggiudicatario dovrà predisporre un sistema di monitoraggio, con i correlati indicatori di realizzazione, di risultato e di impatto, che sarà valutato e approvato dal Committente;

- elaborare e rendere disponibile il materiale a corredo delle attività;
- curare l'organizzazione propedeutica all'avvio delle attività;
- relazionare sui risultati raggiunti con una relazione semestrale (sei mesi) ed una conclusiva al termine dell'appalto in oggetto;
- presentare uno Stato di avanzamento contratto (SAC) con cadenza semestrale alla fine di ogni semestre;
- emettere la fattura elettronica previa approvazione dello Stato di avanzamento contratto (SAC);
- attenersi a quanto disposto nel presente Capitolato;
- restituire le somme percepite, nella misura e nei tempi stabiliti dall'Amministrazione, in caso di inadempienza rispetto agli impegni assunti o di mancata esecuzione delle attività previste;
- ripetere le attività oggetto del Contratto che, a giudizio dell'Amministrazione, non risultassero eseguite a regola d'arte.

L'Amministrazione ha facoltà di modulare i tempi e le modalità di esecuzione delle azioni programmate a seconda delle particolari esigenze che potrebbero riscontrarsi in corso d'opera, senza oneri aggiuntivi a proprio carico. Eventuali interventi attuati in mancanza di positivo riscontro da parte dell'Amministrazione restano a totale carico dell'Aggiudicatario, senza il diritto al riconoscimento delle spese o di qualunque altra forma di indennizzo economico. L'Amministrazione nominerà i referenti per il controllo del Servizio e della regolare esecuzione delle prestazioni, che dovranno svolgersi nel pieno rispetto del presente Capitolato. L'Aggiudicatario si obbliga a consentire gli opportuni controlli ed ispezioni sulle attività svolte nel contesto del Servizio prestato da parte dei funzionari di SFIRS, dei funzionari regionali o dei funzionari delle autorità statali e comunitarie.

È a carico dell'Aggiudicatario l'osservanza delle vigenti disposizioni di legge per la prevenzione degli infortuni, l'assistenza e la previdenza dei lavoratori impiegati nell'esecuzione del Servizio.

10. TRASFERIMENTI DELLE RISORSE

La Dotazione del singolo Strumento Finanziario è trasferita all'OF con le modalità di seguito indicate:

- a) quanto agli importi destinati all'erogazione dei Prestiti e delle Sovvenzioni:
- i. una quota pari al 10% della dotazione finanziaria di ciascun Fondo verrà trasferita entro 45 giorni dalla firma del Contratto;
 - ii. i trasferimenti successivi, attivati su richiesta dell'OF, saranno volti a garantire la costante copertura, per ogni Avviso, del fabbisogno derivante dalle istruttorie formali propedeutiche all'adozione delle Delibere di ammissione dell'agevolazione. La richiesta può essere presentata ogni qual volta la liquidità disponibile per ogni singolo Avviso — da intendersi al netto delle

somme già impegnate per Delibere precedenti, ancorché non ancora erogate — risulti insufficiente a coprire le istanze istruite positivamente, previa presentazione di un prospetto sintetico dei relativi dati. I trasferimenti saranno effettuati entro 45 giorni dalla ricezione della richiesta, fino al completo trasferimento della dotazione dell'Avviso;

b) quanto agli importi destinati alla copertura dei compensi spettanti all'OF:

- i. a titolo di pagamento degli importi spettanti, con contestuale autorizzazione al prelievo da parte dell'OF, all'esito positivo delle verifiche di conformità e previa emissione di regolare fattura elettronica.

La Stazione Appaltante provvede ad effettuare i versamenti relativi agli importi di cui sopra sul Conto di Accredito compatibilmente con gli importi stanziati a tal fine. Qualora la Stazione Appaltante ritenga che la richiesta di versamento non corrisponda a quanto previsto dall'Accordo, ne dà immediata comunicazione all'OF, assegnando un termine perentorio per l'integrazione delle informazioni mancanti o la produzione della documentazione richiesta; i termini previsti per il versamento dell'importo ricominceranno a decorrere ex novo a partire dal momento della ricezione dei chiarimenti o documenti richiesti.

In caso di economie non utilizzate sui singoli Avvisi, il relativo importo deve essere comunicato dall'OF alla Stazione Appaltante entro 30 giorni dal completamento delle attività di stipula ed erogazione delle agevolazioni, e restituito secondo le modalità e i tempi stabiliti nell'Accordo.

11. CORRISPETTIVI CONTRATTUALI

All'Aggiudicatario viene riconosciuto un corrispettivo (Commissioni di gestione) calcolato in base alla fase del ciclo di vita dello Strumento Finanziario:

A. Commissione di start up. è relativa ai costi per la configurazione e avviamento dello SF, le attività accessorie, l'attività di supporto ai Destinatari, l'attivazione del Contact Center e le attività amministrative, di set-up del Fondo Specifico e strumentali (a titolo meramente esemplificativo, apertura dei conti correnti, predisposizione di una contabilità separata dei flussi finanziari tra Prodotti finanziari e Sovvenzioni) e quant'altro necessario allo svolgimento del Servizio.

B. Commissione sull'erogazione. Remunera l'attività di concessione, stipula ed erogazione delle agevolazioni relative allo Strumento Finanziario, includendo anche la gestione delle domande non andate a buon fine.

C Commissione sulle performance. Remunera le attività relative al monitoraggio andamentale dei finanziamenti in essere e sulle restituzioni da parte dei Destinatari finali, supporto ai controlli da parte della SFIRS o Autorità di Gestione e degli altri soggetti preposti (Stato, UE).

Il corrispettivo è suddiviso, come segue, in percentuali fisse, per tipologia di Commissione.

- A. 15% per la Commissione di start up**
- B. 45% per la Commissione sull'erogazione**
- C. 40% per la Commissione sulle performance**

Le commissioni sono corrisposte, in funzione delle singole finestre temporali di pubblicazione degli Avvisi, proporzionalmente alla dotazione di risorse destinata per ciascun Avviso, secondo la seguente articolazione:

A - La Commissione di Start-up, riconoscibile nella misura massima del 15% del corrispettivo offerto, è erogata una tantum per ciascuna finestra temporale, entro 30 giorni dall'approvazione e pubblicazione dell'Avviso.

B. La Commissione sull'Erogazione è commisurata agli importi delle agevolazioni erogate nel periodo di riferimento dallo Strumento Finanziario ai Destinatari Finali per ciascun Avviso:

- è calcolata, per ciascuna finestra temporale, nella misura massima del 45% del corrispettivo offerto, in base allo stato di avanzamento delle erogazioni effettuate;
- **è dovuta con cadenza semestrale** a partire dal perfezionamento della prima Operazione di Investimento;
- la Commissione sull'erogazione è riconosciuta in base all'ammontare effettivo delle erogazioni effettuate ai Destinatari dello SF e solo a fronte di rendicontazione effettuata.

C. La Commissione sulle performance, è commisurata all'avanzamento delle attività di monitoraggio andamentale dei finanziamenti in essere, delle restituzioni da parte dei Destinatari finali, del supporto ai controlli da parte della SFIRS o Autorità di Gestione e degli altri soggetti preposti (Stato, UE):

- è calcolata per ciascuna finestra temporale, nella misura massima del 40% del corrispettivo offerto, in base allo stato di avanzamento delle attività di cui sopra, come previste nel Piano annuale delle attività;
- **è dovuta con cadenza annuale** a partire dal perfezionamento della prima Operazione di Investimento;
- **la Commissione sulle performance** è riconosciuta in base all'ammontare effettivo delle restituzioni effettuate dai Destinatari dello SF e solo a fronte di rendicontazione effettuata.

12. MODALITA' DI PAGAMENTO

Il corrispettivo per i Servizi effettuati sarà erogato sulla base delle prestazioni effettivamente rese e rendicontate in apposito report (Stato Avanzamento Contratto – SAC) relativo alle attività svolte, recante l'indicazione dell'attuazione del singolo Strumento con i pagamenti ai Destinatari Finali, o a loro beneficio, alle restituzioni e le altre prestazioni previste nel Contratto.

L'OF dovrà presentare il SAC entro trenta giorni consecutivi successivi al periodo di riferimento, ai sensi dell'art. 125, comma 6 del Codice e dell'art. 31, comma 2, lett. m) dell'Allegato II.14 al Codice. Al fine di procedere con i pagamenti all'OF, il direttore dell'esecuzione accerta la prestazione effettuata e comunica l'accertamento al RUP, ferma restando la facoltà dell'OF di presentare contestazioni scritte in occasione dei pagamenti.

A seguito dell'approvazione del SAC da parte della Stazione appaltante, l'OF provvederà all'emissione della relativa fattura elettronica, redatta secondo le vigenti disposizioni civilistiche e fiscali e conformemente alle modalità previste dal contratto.

Le fatture emesse dovranno contenere il riferimento al Contratto, inclusi CIG e CUP. Resta salva la facoltà per SFIRS di concordare con l'OF ulteriori indicazioni da inserire in fattura per agevolare le attività di verifica e controllo.

SFIRS provvederà al pagamento delle fatture elettroniche, autorizzando l'OF a trattenere le Commissioni di gestione dal Conto di Accredito - nel Periodo di Investimento (fino al 2030) o dal Conto di Riserva – durante il Periodo di Disinvestimento.

Il corrispettivo contrattuale è costituito dalle Commissioni di gestione ed è comprensivo di tutti gli obblighi ed oneri derivanti all'OF dall'esecuzione del Contratto, dall'osservanza di leggi e regolamenti e dalle disposizioni emanate o che venissero emanate dalle competenti Autorità. L'OF non può vantare diritto ad altri compensi o aumenti dei corrispettivi come sopra indicati.

Da ciascuna fattura sarà trattenuta la ritenuta del 0,5% sull'importo netto dovuto, ai sensi dell'art. 11, comma 6 del Codice, che verrà liquidata solo al termine del contratto, previo accertamento della regolarità del Servizio reso.

L'Aggiudicatario assume tutti gli obblighi in materia di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della Legge n. 136/2010 e ss.mm.ii.

13. PENALI

La Stazione Appaltante accerterà la conformità delle prestazioni rese dall'Aggiudicatario alle prescrizioni contrattuali.

La Stazione Appaltante provvederà all'immediata contestazione all'Aggiudicatario di inadempienze o carenze rispetto alle attività contrattualmente previste, tramite posta elettronica certificata. L'Aggiudicatario potrà presentare via PEC le proprie controdeduzioni entro il termine perentorio di 10 giorni dalla formale contestazione.

Nel caso in cui la Stazione Appaltante dovesse accertare l'esistenza e la validità della motivazione della controdeduzione presentata dall'Aggiudicatario, non procederà con l'applicazione delle penali e disporrà

un nuovo termine per l'esecuzione della prestazione oggetto di contestazione, il cui mancato rispetto darà luogo all'applicazione delle penali.

Nel caso in cui l'Aggiudicatario non risponda o non dimostri che l'inadempimento non è a lui imputabile, l'Amministrazione provvederà ad applicare le seguenti penali:

INADEMPIMENTO	MISURA DELLA PENALE
Ritardi o scostamenti rispetto alla tempistica definita nel Capitolato, allegato D, con riferimento ai tempi di presentazione della reportistica di monitoraggio e nell'Offerta, ovvero diversamente concordata con la Stazione appaltante	0,6 per mille, iva esclusa, dell'importo contrattuale per ogni giorno di ritardo
Ritardo nella presentazione del Piano delle attività rispetto alla tempistica indicata nel contratto	0,5 per mille, iva esclusa, dell'importo contrattuale per ogni giorno di ritardo
Ritardo rispetto ai tempi di realizzazione indicativi nel Piano delle attività	0,4 per mille, iva esclusa, dell'importo contrattuale per ogni giorno di ritardo

Le penali saranno applicate, trattenendo il relativo importo, a scelta dell'Amministrazione, sulle liquidazioni successive al verificarsi dell'inadempimento, o dalla cauzione definitiva di cui all'art. 117 del Codice, salvo il risarcimento dei maggiori danni subiti a causa dell'inadempimento.

Ai sensi dell'art. 126, comma 1 del Codice, l'ammontare della penale non potrà comunque superare il 10% dell'importo contrattuale; in caso di superamento del 10%, l'Amministrazione si riserva la facoltà di risolvere il relativo Contratto.

Non sarà motivo d'applicazione di penalità il ritardo espressamente autorizzato dall'Amministrazione per cause non imputabili all'OF Aggiudicatario, oppure dovuto a cause di forza maggiore.

La richiesta e/o il pagamento delle penali non esonerano l'Appaltatore dall'adempimento dell'obbligazione per la quale si è reso inadempiente e che ha fatto sorgere l'obbligo di pagamento della medesima penale. In caso di applicazione di penali, l'Amministrazione non corrisponderà il compenso stabilito per le prestazioni non eseguite o non esattamente eseguite, salvo il risarcimento dell'eventuale maggior danno subito.

14. ULTERIORI OBBLIGHI DELL'APPALTATORE

L'Aggiudicatario è obbligato ad osservare e a far osservare ai propri collaboratori a qualsiasi titolo, per quanto compatibili con il ruolo e l'attività svolta, gli obblighi di condotta previsti dal Codice di comportamento del personale del Sistema Regione e delle società partecipate della Regione Autonoma della Sardegna approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 68/15 del 31.12.2025, reperibile all'indirizzo: <https://delibere.regione.sardegna.it/delibera/116900>, e il Patto di Integrità approvato con Deliberazione della Giunta regionale n.68/15 del 31/12/2025, allegato agli atti di gara, impegnandosi a trasmettere copia degli stessi ai propri collaboratori a qualsiasi titolo e a fornire prova dell'avvenuta comunicazione.

In caso di verificata violazione degli obblighi di cui al Codice di comportamento sopra richiamati, l'Amministrazione contesta il fatto per iscritto all'Aggiudicatario, assegnando un termine non superiore a 10 (dieci) giorni per la presentazione di eventuali controdeduzioni. Ove queste non fossero presentate o risultassero non accoglibili, l'Amministrazione procederà alla risoluzione del rapporto contrattuale, fatto salvo il risarcimento dei danni.

15. GARANZIA DEFINITIVA

Ai sensi dell'articolo 117 del Codice, l'Aggiudicatario, per la sottoscrizione del Contratto, dovrà produrre la garanzia definitiva, a sua scelta sotto forma di cauzione o fideiussione, con le modalità previste dall'articolo 106 del Codice, pari al 10% dell'importo contrattuale. In caso di aggiudicazione con ribassi superiori al 10%, la garanzia da costituire è aumentata di tanti punti percentuali quanti sono quelli eccedenti il 10%. Ove il ribasso sia superiore al 20%, l'aumento è di due punti percentuali per ogni punto di ribasso superiore al 20%.

La garanzia è prestata per l'adempimento di tutte le obbligazioni del Contratto e per il risarcimento dei danni derivanti dall'eventuale inadempimento delle obbligazioni stesse, nonché per il rimborso delle somme pagate in più all'esecutore rispetto alle risultanze della liquidazione finale, salva comunque la risarcibilità del maggior danno. La garanzia cessa di avere effetto solo alla data di emissione del certificato di regolare esecuzione e secondo le modalità previste dal comma 8 dell'art. 117 del Codice.

Si applicano le riduzioni di cui all'art. 106, comma 8, del Codice

La garanzia fideiussoria può essere rilasciata dai soggetti di cui all'articolo 106, comma 3, del Codice con le modalità previste dal secondo periodo dello stesso comma. La garanzia prevede espressamente la rinuncia al beneficio della preventiva escussione del debitore principale, la rinuncia all'eccezione di cui all'articolo 1957, secondo comma, del codice civile, nonché l'operatività della garanzia medesima entro quindici giorni, a semplice richiesta scritta della stazione appaltante.

La garanzia definitiva è progressivamente svincolata a misura dell'avanzamento dell'esecuzione, nel limite massimo dell'80 per cento dell'iniziale importo garantito. L'ammontare residuo della garanzia definitiva permane fino alla data di emissione del certificato di regolare esecuzione.

16. OSSERVANZA DI NORME PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E A TUTELA DEI LAVORATORI

L'Amministrazione è esonerata da qualunque responsabilità derivante dai rapporti di lavoro instaurati dall'Aggiudicatario, nonché dai danni prodotti dallo stesso o da terzi in dipendenza delle attività espletate nell'esecuzione del Servizio.

L'Aggiudicatario riconosce a proprio carico tutti gli oneri inerenti all'assicurazione del proprio personale occupato nell'esecuzione del Servizio e ne assume in proprio ogni responsabilità, in caso di infortuni e di danni eventualmente arrecati a terzi, per colpa o negligenza nell'esecuzione della prestazione.

L'Aggiudicatario è tenuto ad osservare e ad ottemperare a tutti gli obblighi verso i propri dipendenti, in base alle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in materia di lavoro e di tutela dei lavoratori, in particolare a quelli previdenziali ed a quelli sulle assicurazioni sociali, assumendo a suo carico tutti gli oneri relativi agli obblighi che hanno origine in contratti collettivi o norme di legge.

Al personale facente parte del gruppo di lavoro deve essere assicurato un trattamento economico non inferiore a quello previsto da contratti collettivi nazionali di lavoro relativi a servizi analoghi, quale indicato in Offerta.

L'Aggiudicatario, inoltre, assume ogni responsabilità ed onere derivante da diritti di proprietà intellettuale da parte di terzi, nonché l'obbligo di garantire la proprietà dei beni forniti e di sollevare l'Amministrazione di fronte ad azioni o pretese al riguardo. Si applica inoltre quanto previsto dalle norme vigenti in materia di intervento sostitutivo dell'Amministrazione in caso di inadempienza contributiva e retributiva dell'esecutore e del subappaltatore, in particolare ai sensi dell'art. 11 del Codice.

17. RISOLUZIONE CONTRATTUALE

Il Contratto può essere risolto nei casi previsti dall'art. 122, comma 1 del Codice.

Il Contratto sarà immediatamente risolto nei casi previsti dall'art. 122, comma 2 del Codice, ossia qualora, nei confronti dell'Aggiudicatario

- a) sia intervenuta la decadenza dell'attestazione di qualificazione per aver prodotto falsa documentazione o dichiarazioni mendaci;
- b) sia intervenuto un provvedimento definitivo che dispone l'applicazione di una o più misure di prevenzione di cui al codice delle leggi antimafia e delle relative misure di prevenzione, di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, ovvero sia intervenuta sentenza di condanna passata in giudicato per i reati di cui all'art. 94 del Codice.

A prescindere dalle cause generali di risoluzione, nonché quelle previste nel presente Capitolato speciale, la Stazione Appaltante potrà risolvere il Contratto ai sensi dell'art. 1453, previa diffida ad adempiere e contraddittorio ai sensi dell'articolo 10 dell'allegato II.14 al Codice, nei seguenti casi:

- qualora si verificassero gravi interruzioni del Servizio attribuibili all'Aggiudicatario;
- qualora l'Aggiudicatario incorresse, per più giorni consecutivi e con grave pregiudizio per il servizio, nelle penalità previste dal paragrafo 15 del Capitolato;
- in caso di gravi e/o ripetute violazioni degli obblighi contrattuali non eliminate in seguito a diffida formale da parte dell'Amministrazione;
- in caso di esecuzione parziale o intempestiva dell'attività commissionata;
- qualora sia stato depositato contro l'Aggiudicatario un ricorso ai sensi della legge fallimentare o di altra legge applicabile in materia di procedure concorsuali, che proponga lo scioglimento, la liquidazione, la composizione amichevole, la ristrutturazione dell'indebitamento o il concordato con i creditori, ovvero nel caso in cui venga designato un liquidatore, curatore, custode o soggetto avente simili funzioni, il quale entri in possesso dei beni o venga incaricato della gestione degli affari dell'Aggiudicatario.

In caso di accertata grave violazione degli obblighi derivanti dal codice di comportamento approvato con D.G.R. n. 68/15 del 31.12.2025, la Stazione Appaltante contesta il fatto per iscritto all'Aggiudicatario, assegnando un termine non superiore a 10 (dieci) giorni per la presentazione di eventuali controdeduzioni. Ove queste non fossero presentate o risultassero non accoglibili, la Stazione Appaltante procederà alla risoluzione del contratto, fatto salvo il risarcimento dei danni.

In ogni caso, salvo il diritto al risarcimento del danno, costituirà causa di risoluzione espressa, ex art. 1456 c.c., oltre alle ipotesi normativamente previste, il verificarsi di uno dei seguenti eventi:

- a. non veridicità delle dichiarazioni fornite ai fini della partecipazione alla gara e alla fase contrattuale;
- b. sopravvenuta situazione di incompatibilità prevista per legge;
- c. mancanza, anche sopravvenuta in fase successiva all'affidamento del Servizio, dei requisiti minimi di ammissibilità indicati nel Disciplinare di gara;
- d. mancata messa a disposizione del Gruppo di lavoro minimo entro il termine stabilito;
- e. mancato avviso di sostituzione dei componenti del Gruppo di lavoro;
- f. mancata sostituzione dei componenti del Gruppo di lavoro decorsi 30 giorni dalla cessazione dei componenti o dalla richiesta dell'Amministrazione;
- g. reiterata presentazione di elaborati non conformi a quanto stabiliti dal contratto;

- h. frode o grave negligenza nell'esecuzione degli obblighi e delle condizioni contrattuali;
- i. gravi violazioni dell'obbligo di riservatezza;
- j. cessione in tutto o in parte, a qualsiasi titolo o ragione, direttamente o indirettamente del contratto di appalto non autorizzata dall'Amministrazione;
- k. sospensione nell'erogazione dei servizi, senza la previa autorizzazione dell'Amministrazione;
- l. arbitrario abbandono o sospensione non dipendente da cause di forza maggiore, di tutti o parte dei Servizi oggetto del contratto, da parte dell'Aggiudicatario;
- m. mancato reintegro della cauzione definitiva dopo l'escussione parziale;
- n. gravi inadempienze alla normativa in materia di sicurezza dei dati e di protezione dei dati personali;
- o. altre ipotesi previste dalla normativa comunitaria e nazionale o dal presente Capitolato.

Nelle ipotesi sopra indicate il contratto sarà risolto con effetto immediato a seguito della dichiarazione dell'Amministrazione di volersi avvalere della clausola risolutiva.

La risoluzione darà diritto all'Amministrazione di affidare a terzi l'esecuzione dei Servizi in danno all'Aggiudicatario, con addebito ad esso dei maggiori costi sostenuti dall'Amministrazione rispetto a quanto previsto nel Contratto sottoscritto dall'Aggiudicatario.

In caso di risoluzione del contratto sarà pagato alla società aggiudicataria solamente il prezzo contrattuale per le prestazioni effettivamente rese e rendicontate, deducendo le eventuali penalità e le eventuali spese sostenute dalla Stazione Appaltante in conseguenza della risoluzione.

In tutti i casi di risoluzione del contratto, la Stazione Appaltante ha diritto di escutere la cauzione prestata rispettivamente per l'intero importo della stessa o per la parte percentualmente proporzionale all'importo del servizio risolto, senza pregiudizio delle ulteriori azioni alle quali l'inadempimento degli obblighi assunti dall'Aggiudicatario possa dar luogo.

Ove non sia possibile escutere la cauzione, sarà applicata una penale di equivalente importo, che sarà comunicata all'Aggiudicatario mediante PEC. In ogni caso, resta fermo il diritto al risarcimento dell'ulteriore danno.

18. RECESSO E SOSPENSIONE DEL SERVIZIO

La Stazione Appaltante potrà recedere unilateralmente dal Contratto in qualsiasi momento per ragioni di pubblico interesse e per giusta causa, con preavviso di almeno 20 (venti) giorni naturali e consecutivi.

La Stazione Appaltante potrà recedere altresì in qualunque momento dagli impegni assunti con il contratto nei confronti dell'Aggiudicatario qualora, a proprio giudizio, nel corso dello svolgimento delle

attività intervengano fatti o provvedimenti, i quali modifichino la situazione esistente all'atto della stipula del contratto e ne rendano impossibile la sua conduzione a termine.

Dalla data di efficacia del recesso, decorrente dalla ricezione dello stesso, l'Aggiudicatario dovrà cessare tutte le prestazioni contrattuali, assicurando che tale cessazione non comporti danno alcuno per l'Amministrazione.

Decorso il termine di 20 giorni dalla formale comunicazione di esercizio del diritto di recesso, la Stazione Appaltante prende in consegna il Servizio ed effettua la verifica della conformità. In caso di recesso non imputabile all'Aggiudicatario, l'Amministrazione, secondo quanto previsto dall'art. 123 c. 1 del Codice, si obbliga a pagare all'Aggiudicatario le prestazioni relative ai Servizi eseguiti nonché un indennizzo corrispondente al decimo dell'importo dell'Appalto non eseguito.

L'Appaltatore rinuncia espressamente, sin d'ora, a qualsiasi ulteriore eventuale pretesa anche di natura risarcitoria e ad ogni ulteriore compenso o indennizzo e/o rimborso spese, anche in deroga quanto previsto dall'art. 1671 del c.c.

19. DISPOSIZIONI FINALI

Per quanto non previsto dal presente Capitolato si fa riferimento alle disposizioni contrattuali e in generale alle norme vigenti ed al Codice Civile in materia di contratti.

ALLEGATI

A PRINCIPI ORIZZONTALI E CONDIZIONI ABILITANTI

Ciascuna operazione di investimento deve garantire il rispetto dei principi orizzontali (art. 9 Reg. 2021/1060 ed artt. 6 e 8 Reg. 2021/1057 FSE+) ovvero:

- il rispetto dei diritti fondamentali e la conformità alla Carta dei diritti fondamentali dell'UE;
- la parità tra uomini e donne, l'integrazione di genere e l'integrazione della prospettiva di genere;
- la prevenzione di qualsiasi discriminazione fondata su genere, origine razziale o etnica, religione o convinzioni personali, disabilità (Convenzione ONU sui diritti delle persone con disabilità), età od orientamento sessuale;
- la promozione dello sviluppo sostenibile e della politica dell'Unione in materia ambientale in conformità dell'art. 11 e dell'art. 191, par. 1, TFUE anche sulla base del principio di «non arrecare un danno significativo». Si ispira in particolare al principio del “non arrecare danno significativo (cd. “Do No Significant Harm” - DNSH), secondo il quale nessuna misura finanziata deve arrecare danno agli obiettivi ambientali e ostacolare la mitigazione dei cambiamenti climatici, in coerenza con l'art. 17 del Regolamento (UE) 2020/852 e al principio del contributo all'obiettivo climatico e digitale (cd. Tagging), teso al conseguimento e perseguimento degli obiettivi climatici e della transizione digitale.
- L'Aggiudicatario è tenuto a garantire, anche con il richiamo espresso in atti o dispositivi pubblici ulteriori, il rispetto dei principi orizzontali dei Regolamenti dell'Unione Europea (art. 9 Reg. (UE) n. 2021/1060 e art. 6 e 8 Reg. (UE) n. 2021/1057 FSE+) e quindi: diritti fondamentali e Carta dei diritti fondamentali dell'UE, con espressa indicazione dei riferimenti del punto di contatto dell'AdG qualificato per la Carta; parità tra uomini e donne, integrazione di genere e integrazione della prospettiva di genere; esclusione di discriminazioni fondate su genere, origine razziale o etnica, religione o convinzioni personali, disabilità (Convenzione delle Nazioni Unite sui diritti delle persone con disabilità - UNCRPD), età od orientamento sessuale.

B PROPRIETÀ PRODOTTI E TITOLARITÀ BANCHE DATI

Tutti i prodotti e servizi realizzati in esecuzione del Contratto sono di proprietà della Regione Sardegna.

Alla stessa stregua la Stazione Appaltante è titolare dei data-base contenenti dati anagrafici di utenti raccolti ed implementati nel corso di esecuzione del Contratto, quali:

- imprese che percepiscono le agevolazioni;

- altre occasioni di raccolta e registrazione dei dati di utenti e potenziali destinatari/target delle misure agevolative.

C PUNTO DI CONTATTO PER IL RISPETTO DELLA CARTA DEI DIRITTI FONDAMENTALI DELL'UNIONE EUROPEA E DELLA CONVENZIONE ONU SUI DIRITTI DELLE PERSONE CON DISABILITÀ (UNCRDP)

Il punto di contatto qualificato per la Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea, nonché contatto referente per l'attuazione e applicazione della Convenzione delle Nazioni Unite sui diritti delle persone con disabilità (UNCRDP) è il Dott. Michele Sau - Direzione Generale - Assessorato del Lavoro e della Formazione professionale – mail puntodicontattofseplus@regione.sardegna.it; per la presentazione di eventuali reclami o segnalazioni per i casi di non conformità sulla Carta dei diritti fondamentali dell'UE e sulla Convenzione ONU sui diritti delle persone con disabilità, si deve utilizzare la modulistica e la procedura di cui al sito internet della Regione Autonoma della Sardegna al link sottoindicato: <http://www.sardegnaprogrammazione.it/programmi/fse-2021-2027/punto-di-contatto/>

D AUDIT E MONITORAGGIO

D.1 Disposizioni e relazioni in materia di audit (lettera e) dell'Allegato X del Regolamento (UE) 2021/1060

Ciascun OF provvederà a conservare la documentazione giustificativa delle Operazioni di Investimento che hanno beneficiato del sostegno dello Strumento Finanziario, che deve comprendere, tra l'altro:

- documenti che individuano gli importi conferiti al Fondo Specifico e ai Destinatari Finali nonché gli interessi e le altre eventuali plusvalenze generati dal sostegno delle risorse FSE+ e FESR e dal reimpiego delle risorse ad essi imputabili;
- documentazione richiesta ai Destinatari Finali ai fini dell'accesso al Fondo Specifico nonché la documentazione giustificativa delle spese ammissibili, laddove previste;
- i Contratti di Finanziamento sottoscritti con i Destinatari Finali;
- le registrazioni dei flussi finanziari tra il Fondo Specifico e i Destinatari Finali.

La suddetta documentazione oltre alle informazioni di gestione e controllo previste dal Regolamento, dovrà essere conservata, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 82 del Regolamento, per un periodo di cinque anni a decorrere dal 31 dicembre dell'anno in cui è effettuato l'ultimo pagamento al Destinatario Finale. L'OF si impegna a rendere disponibile tale documentazione e a favorire i controlli che dovessero essere posti in atto dalle competenti autorità nazionali e/o unionali.

Saranno, inoltre, applicabili le regole di conservazione dei documenti e di reportistica previste dalle norme in materia di aiuti di Stato applicabili alle Operazioni di Investimento attivate.

D.2 Disposizioni in materia di monitoraggio Allegato VII del Regolamento (UE) 2021/1060

Ai fini delle attività di monitoraggio effettuate da SFIRS, gli Operatori Finanziari Gestori SF trasmettono a SFIRS i dati relativi all'avanzamento finanziario e agli indicatori del PR FSE+ e FESR, al fine di consentirne l'invio alla Commissione europea, in conformità alle disposizioni dell'articolo 8 del Regolamento (UE) 2021/1058 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e al Fondo di coesione e all'art. 42 del Regolamento (UE) 2021/1057 relativo al Fondo sociale europeo e sulla base del modello di trasmissione definito nell'Allegato VII del Regolamento Generale.

D.3 Reportistica esemplificativa

Gli Operatori Finanziari Gestori SF devono elaborare specifici e dettagliati dati di monitoraggio, secondo i modelli di seguito riportati, e trasmetterli, con cadenza trimestrale, alla SFIRS.

D.3.1 Reportistica sintetica di monitoraggio

I dati sottoindicati devono essere comunicati alla Stazione Appaltante trimestralmente, entro 30 giorni dalla chiusura del trimestre solare, con riferimento al singolo Strumento Finanziario o, in caso di attivazione per finestre o di Avvisi successivi al primo, con riferimento alla singola finestra o Avviso.

Reportistica sintetica di monitoraggio		
Voce	Istruzioni per la compilazione	Dato
Tipologia delle risorse	"prestito" "sovvenzione+prestito"	testo
Provenienza delle risorse	FSE+ / FESR / Regione / altro	testo
Nome dell'intervento	nome dello Strumento Finanziario (in caso di attivazione per finestre annuali o avvisi successivi al primo, va indicato il riferimento della finestra o dell'Avviso)	testo
Stato dell'intervento	in attuazione o concluso	testo
Ammontare risorse disponibili	dotazione dell'Avviso (in caso di attivazione per finestre annuali o avvisi successivi al primo, va indicato l'importo relativo alla specifica finestra o Avviso)	€
Numero di progetti (domande) presentati	è la somma di tutti i progetti che hanno completato la formalizzazione della domanda	n.
Numero formulari	in caso di strumenti articolati in diverse sezioni, va indicato il numero di sezioni che compongono lo strumento	n.
Numero di soggetti coinvolti nei progetti presentati	Essendo previste aggregazioni, il dato può essere superiore al numero di progetti presentati	n.

Reportistica sintetica di monitoraggio						
Voce	Descrizione	Num. op.	Num. imprese	Finanziamento alle imprese	Quota fondo Strumento Finanziario	Quota fondo (sovvenzione)
Numero dei progetti (domande) con acquisizione ancora in corso	Somma delle richieste ancora "in compilazione" sul Portale e di quelle "congelate" ossia per le quali è completato il caricamento dei dati sul Portale ma è ancora da concludere la procedura di presentazione domanda con l'acquisizione del protocollo	n.	n.	€	€	€
Numero dei progetti (domande) che accedono all'istruttoria formale	Somma di tutti i progetti che hanno completato la formalizzazione della domanda	n.	n.	€	€	€
Numero dei progetti (domande) che accedono all'istruttoria di merito	Somma dei progetti che hanno superato l'istruttoria formale	n.	n.	€	€	€
Numero dei progetti idonei	Somma di tutti i progetti che hanno ottenuto un atto positivo (inclusi quindi quelli che si trovano in tutte le fasi successive, quali ad esempio: stipulato, erogato, rendicontato, ...). Non si considerano i progetti oggetto di rinuncia durante l'iter istruttorio, mentre si considerano quelli rinunciati post atto, in quanto rinunce relative a progetti deliberati positivamente	n.	n.	€	€	€
Numero dei progetti idonei finanziabili	non potendo avviare ad istruttoria domande per le quali non vi sia copertura finanziaria, il dato è uguale al	n.	n.	€	€	€

Reportistica sintetica di monitoraggio						
Voce	Descrizione	Num. op.	Num. imprese	Finanziamento alle imprese	Quota fondo Strumento Finanziario	Quota fondo (sovvenzione)
	numero di progetti idonei					
Numero di atti di impegno in gestione/contratti	Somma di tutti i progetti per i quali è stato stipulato il contratto di finanziamento, in qualunque fase della realizzazione del progetto si trovino; pertanto, è la somma delle posizioni che sono state contrattualizzate (incluse quelle che si trovano in tutte le fasi successive, quali ad esempio: da erogare, erogate, rendicontate, ...). Non si considerano i progetti oggetto di rinuncia.	n.	n.	€	€	€
Numero dei progetti non idonei	Somma dei progetti per i quali non si è registrata una rinuncia, ma per i quali l'Affidatario ha deliberato di non procedere con un atto positivo	n.	n.	€	€	€
Numero di rinunce/decadenze	Somma dei progetti che sono stati oggetto di rinuncia in qualunque momento essa sia intervenuta	n.	n.	€	€	n.
Valore dell'investimento ammesso da atti di impegno sottoscritti	Somma del valore di tutti i progetti per i quali è stato stipulato il contratto di finanziamento, in qualunque fase della realizzazione del progetto si trovino; pertanto, è la somma del valore riferito a tutte le posizioni che sono state contrattualizzate	€				

Reportistica sintetica di monitoraggio						
Voce	Descrizione	Num. op.	Num. imprese	Finanziamento alle imprese	Quota fondo Strumento Finanziario	Quota fondo (sovvenzione)
	(incluse quelle che si trovano in tutte le fasi successive, quali ad esempio: da erogare, erogate, rendicontate, ...). Non si considerano i progetti oggetto di rinuncia.					
Valore delle erogazioni	Somma del valore dei finanziamenti erogati, in qualunque fase di realizzazione del progetto si trovino: pertanto è la somma degli importi relativi alle posizioni erogate (incluse quelle che si trovano in tutte le fasi successive, quali ad esempio: rendicontate, ...).	€				
Movimentazione c/c dello Strumento finanziario nel trimestre di riferimento (in funzione delle relative peculiarità)	Saldo iniziale c/c	€				
Interessi attivi c/c (+)						
Altre variazioni positive (+)						
Oneri bancari su c/c (-)						
Oneri fiscali (-)						
Erogazione strumento finanziario (-)						
Erogazione eventuali sovvenzioni (-)						
Rientri strumenti finanziario al Fondo di partecipazione (-)						
Saldo finale c/c						

D.3.2 Reportistica a supporto del trasferimento dei rientri

I dati sottoindicati devono essere comunicati all'Amministrazione trimestralmente, entro 30 giorni dalla chiusura del trimestre solare, a supporto del trasferimento dei Rientri al Fondo di Partecipazione.

Riepilogo rientri relativi al trimestre di riferimento	
Rate (quota conto capitale) versate dai destinatari a titolo di rimborso	€
Interessi di mora pagati dai Destinatari ove non trattenuti dall'OF	€
Restituzione in linea capitale versate dai Destinatari a seguito di una rinuncia o di un Provvedimento di revoca (estinzione parziale o totale)	€
Somme eventualmente incassate su crediti già portati a perdita, al netto degli interessi di mora eventualmente trattenuti dall'OF	€
Totale RIENTRI	€

D.3.3 Dati da comunicare al termine delle erogazioni a valere su uno specifico Avviso o sulla specifica Finestra, in riferimento al singolo Strumento Finanziario

I dati sottoindicati devono essere comunicati all'Amministrazione trimestralmente, entro 30 giorni dal completamento delle attività di concessione ed erogazione dei prestiti e di Sovvenzioni combinate, relative all'Avviso o alla Finestra cui si riferiscono.

ECONOMIE da restituire al FDP		
A. Dotazione Avviso /finestra		€
di cui: B. importi trasferiti dal FdP all'OF		€
C. Prestiti erogati	n.	€
D ECONOMIE (B-C)		€

D.3.4 Dati da rendere disponibili mediante Portale (SIL) in riferimento al Singolo Strumento Finanziario

I dati sotto riportati rappresentano il set informativo standard da rendere disponibile tramite portale SIL.

DATI RELATIVI ALLA DOMANDA E AL RICHIEDENTE	
Numero richiesta	codice numerico o alfanumerico
Data richiesta	gg/mm/aaaa
Numero Protocollo	codice numerico o alfanumerico
Fondo di riferimento	codice numerico o alfanumerico
Affidatario di riferimento (in caso di RTI o affidatario composto da più soggetti)	Testo
Data protocollo	gg/mm/aaaa
Denominazione Destinatario	Testo
Stato della domanda	(es.: <i>protocollata, in istruttoria, deliberata pos./negat., erogata, rendicontata, ...</i>)
Tipologia Destinatario	impresa costituenda / costituita
Forma giuridica	(es.: <i>ditta individuale, snc, srl, srls, spa, ..., Lavoratore autonomo, ...</i>)
Codice fiscale	alfa numerico o numerico
Partita IVA	codice numerico
Legale rappresentante (nome e cognome – Codice fiscale)	testo
Titolare Effettivo:	

DATI RELATIVI ALLA DOMANDA E AL RICHIEDENTE	
• nome	testo
• cognome	testo
• data di nascita	gg/mm/aaaa
• codice fiscale	codice alfanumerico
• Codice fiscale	codice numerico
(N.B.: replicare in caso di più Titolari Effettivi)	
Comune sede legale	testo
Provincia sede legale	testo
Indirizzo sede legale	testo
CAP sede legale	cap
Codice Attività	Codice Istat Ateco
NACE (solo lettera)	testo
Comune Unità operativa	testo
Provincia Unità Operativa	testo
Indirizzo Unità Operativa	testo
CAP Unità operativa	cap
Codice Unità Operativa	Codice Istat Ateco
Dimensione impresa	micro / piccola / media
Indirizzo PEC	testo
Indirizzo e-mail	testo
Referente (nome e cognome)	testo
Titolo progetto	testo
Tipologia di intervento (Investimento, Circolante)	testo
Importo progetto	€
Data concessione	gg/mm/aaaa
Data erogazione finanziamento	gg/mm/aaaa
Soggetto erogante	testo
Durata finanziamento (mm)	codice numerico
Data scadenza finanziamento	gg/mm/aaaa
Importo finanziamento	€
Importo Strumento finanziario (qualora diverso dal finanziamento)	€
Importo Sovvenzione	€

DATI RELATIVI ALLA DOMANDA E AL RICHIEDENTE	
Importo impegno Fondo, di cui:	€
- Importo impegno Strumento finanziario	€
- Importo impegno (eventuale) Sovvenzione	€
Regime di aiuto	testo
ESL (Pari alla somma degli ESL associati alle Sovvenzioni e allo Strumento Finanziario)	€
COR (associato all'ESL)	codice numerico
COVAR (Eventuale COVAR associato all'ESL)	codice numerico
Stato operazione (in bonis, deteriorata, sofferenza)	testo
Note su procedure di recupero	testo
Debito residuo finanziamento	€
Importo addebito fondo	€
Importo (eventuale) Sovvenzione da recuperare	€
Importo (eventuale) Sovvenzione recuperata	€

E RISULTATI ATTESI – INDICATORI DI OUTPUT E RISULTATO

Di seguito si riportano le Tabelle con gli indicatori di output e di risultato associati ai Fondi Specifici Microcredito e Cooperative per il PR SARDEGNA FSE+ 2021-2027 e PR SARDEGNA FESR 2021-2027:

FONDO MICROCREDITO - PR Sardegna FSE+ 2021-2027
Obiettivo specifico ESO4.1
Indicatori

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC; articolo 8 del regolamento FESR e FC

Tabella 1: indicatori di output

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore	Unità di misura	Target finale
1	ESO4.1	FSE+	Meno sviluppate	EECO02	Disoccupati, compresi i disoccupati di lungo periodo	persone	230

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC

Tabella 2: indicatori di risultato

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore/Target	Unità di misura	Valore obiettivo	Fonte dei dati	Osservazioni
1	ESO4.1	FSE+	Meno sviluppate	EECR05	Partecipanti che hanno un lavoro sei mesi dopo la fine della loro partecipazione all'intervento	persone	75%	Sistema di monitoraggio Rilevazioni dirette	Il numeratore del rapporto è dato dal target effettivo rilevato; il denominatore è rappresentato dal valore complessivo dei partecipanti

PR FSE + 2021/2027

FONDO COOP
Obiettivo specifico ESO4.4
Indicatori

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC; articolo 8 del regolamento FESR e FC

Tabella 1: indicatori di output

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore	Unità di misura	Target finale
1	ESO4.4	FSE+	Meno sviluppate	EECO05	Lavoratori dipendenti, compresi i lavoratori autonomi	persone	160

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC

Tabella 2: indicatori di risultato

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore/target	Unità di misura	Target finale	Fonte dei dati	Osservazioni
1	ESO4.4	FSE+	Meno sviluppate	EECR06	Partecipanti che godono di una migliore situazione sul mercato del lavoro sei mesi dopo la fine della loro partecipazione all'intervento	persone	80%	Rilevazione Diretta	Il numeratore del rapporto è dato dal target effettivo rilevato; il denominatore è rappresentato dal valore complessivo dei partecipanti

PR Sardegna FESR 2021-2027

FONDO COOP

Obiettivo specifico RSO4.1

Indicatori

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC; articolo 8 del regolamento FESR e FC

Tabella 1: indicatori di output

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore	Unità di misura	Target finale
5	RSO4.1	FESR	Meno sviluppate	RCO03	Imprese sostenute mediante strumenti finanziari	Imprese (PMI)	20

Riferimento: articolo 22, paragrafo 3, lettera d), punto ii), del RDC

Tabella 2: indicatori di risultato

Priorità	Obiettivo specifico	Fondo	Categoria di regione	ID	Indicatore	Unità di misura	Target finale	Fonte dei dati	Osservazioni
5	RSO4.1	FESR	Meno sviluppate	EECR06	Investimenti privati abbinati al sostegno pubblico (di cui: sovvenzioni, strumenti finanziari)	Euro	-	Rilevazione Diretta	Non sono previsti nella Misura in questione Investimenti privati obbligatori abbinati al sostegno pubblico

F TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI FINANZIARI

Con la sottoscrizione del Contratto, l'OF assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari previsti dall'articolo 3 della legge n. 136/2010 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" e s.m.i., anche nei confronti di eventuali subappaltatori. In particolare, il soggetto aggiudicatario si obbliga ad utilizzare uno o più conti correnti bancari o postali dedicati, anche non in via esclusiva, dove devono transitare tutti i movimenti finanziari relativi agli impegni presi nell'Accordo, attraverso lo strumento del bonifico bancario o postale, ovvero con altri strumenti di pagamento idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni.

A tal fine, l'operatore aggiudicatario si impegna a comunicare tempestivamente, prima dell'aggiudicazione definitiva, i conti correnti bancari o postali dedicati, anche non in via esclusiva, all'Accordo, nonché le persone delegate ad operare sui conti correnti; la mancata comunicazione impedisce di procedere all'aggiudicazione definitiva.

Il soggetto aggiudicatario inoltre:

- si impegna a comunicare alla Stazione Appaltante le variazioni ai conti correnti sopra menzionati, ovvero l'accensione di nuovi conti correnti dedicati, anche non in via esclusiva, all'Accordo, nonché le variazioni inerenti le persone delegate ad operare sui conti correnti;
- si impegna ad attivare uno o più conti correnti, anche non in via esclusiva, dove devono transitare tutti i movimenti finanziari relativi agli impegni presi nei singoli contratti attuativi, relativi alla gestione degli Strumenti Finanziari;
- ha l'obbligo di prevedere nei contratti sottoscritti con i subappaltatori a qualsiasi titolo interessati all'Accordo e nei singoli contratti attuativi un'apposita clausola con la quale ciascun contraente/gestore assume gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'articolo 3 della legge n. 136/2010 e s.m.i., pena la nullità assoluta del contratto medesimo. La Stazione Appaltante verifica il rispetto di questo obbligo;
- ha l'obbligo di inviare la fattura secondo le modalità prescritte dalla normativa vigente in materia di fatturazione elettronica, indicando in ogni fattura il CIG e il CUP della procedura.

G INDIPENDENZA, CONFORMITÀ ALLE NORME PROFESSIONALI E ASSENZA DI CONFLITTI DI INTERESSE

L'OF deve garantire che la gestione degli SF rispetti il principio di indipendenza e sia conforme alle norme professionali pertinenti.

L'OF deve agire nell'interesse esclusivo dell'Unione Europea, dell'AdG e della Stazione Appaltante, nonché a vantaggio esclusivo dei Destinatari Finali degli SF. In particolare, ha l'obbligo di assicurare una posizione di indipendenza e di assenza di conflitti di interesse con i Destinatari finali degli SF. Inoltre, si impegna a gestire anche le giacenze finanziarie degli SF in modo professionale, evitando potenziali conflitti di interesse.

L'OF, agendo nell'interesse esclusivo dell'AdG, della Stazione Appaltante e dei Destinatari Finali, da cui non percepisce commissioni né altri compensi, avrà diritto ai soli benefici spettanti dalle Commissioni di Gestione.