

Determina n. 29/2021

OGGETTO: determina a contrarre per l'affidamento, ex art. 1 D.L. 16.7.2020 n. 76, con le modifiche di cui all'art. 51, comma 2, d.l. 31.05.2021 n. 77, convertito in legge n. 108 del 29 luglio 2021, di servizi di Internal Audit.

IL RESPONSABILE DEGLI ACQUISTI

- VISTO l'art. 3 dello Statuto di Irfis -Finsicilia S.p.A;
- VISTA la deliberazione ANAC n. 759 del 30.9.2020 avente ad oggetto l'iscrizione nell'elenco di cui all'art. 192 del Codice Contratti pubblici la Regione Siciliana per gli affidamenti *in house* all'Irfis - FinSicilia S.p.a.;
- CONSIDERATO il comma 7 del citato 16 D.L.gs. 19.8.2016 n. 175 prevede, in particolare, che le società in house sono tenute all'acquisto di beni, servizi e forniture secondo la disciplina del Codice dei Contratti pubblici;
- VISTO l'art. 5 D.Lgs. 18.4.2016 n. 50 (Codice dei Contratti Pubblici) e l'art. 16 D.L.gs. 19.8.2016 n. 175 (Testo Unico delle Società Partecipate);
- VISTO l'art. 32, comma 2 del d.lgs n. 50/2016, il quale prevede che, per i contratti sotto soglia di cui all'art. 36 comma 2 lett. a) e b), prima dell'avvio delle procedure di affidamento, le stazioni appaltanti, in conformità ai propri ordinamenti, si determinino a contrarre, individuando, tra l'altro in particolare, l'oggetto dell'affidamento, l'importo, il fornitore, la ragione della scelta del fornitore ed il possesso dei requisiti tecnico- professionali;
- RICHIAMATE le Linee Guide dell'ANAC n. 4 del 26 ottobre 2016, come modificate con deliberazione n. 636 del 10 luglio 2019, rese ai sensi e per gli effetti dell'art. 36 del d. lgs. n. 50/2016;
- VISTO l'art. 1 D.L. 16.7.2020 n. 76 il quale, così come modificato dall'art. 51, comma 1, d.l. 77/2021, convertito in legge n. 108 del 29 luglio 2021, prevede che le stazioni appaltanti procedono all'affidamento diretto per servizi e forniture di importo inferiore ad Euro 139.000,00, qualora la determina o altro atto di avvio del procedimento equivalente sia adottato a partire dall'01.06.2021 ed entro il 30 giugno 2023;
- VISTA la disposizione del Direttore Generale n.602 del 27 Novembre 2020, con la quale l'Avv. Roberto Nasca, Responsabile dell'Area Legale è stato individuato provvisoriamente, nelle more della piena regolamentazione relativa alle procedure di affidamento ai sensi del D.lgs 50/2016, quale responsabile della fase organizzativa, programmatica, nonché di attuazione delle procedure di affidamento per le forniture di beni e servizi di importo inferiore alle soglie comunitarie;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 13.1.2021 con la quale è stata approvata l'individuazione dell'avv. Roberto Nasca, Responsabile dell'Area Legale, quale responsabile della fase organizzativa, nonché di attuazione delle procedure di affidamento per le forniture di beni e servizi di importo inferiore alle soglie comunitarie previste dal Codice dei contratti pubblici;
- VISTO il provvedimento del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 13.1.2021, con il quale, è stato deliberato di procedere, previa verifica di congruità dei relativi costi tenuto conto del Budget 2021, all'integrazione del Piano di Audit 2020/2022, in considerazione delle nuove esigenze della Società sulla base dell'aggiornamento apportato al risk assessment, tra cui:
 - * la necessità di effettuare le attività di audit anche sul processo interno di autovalutazione dell'adeguatezza patrimoniale (ICAAP);
 - * il riallineamento delle attività di audit anche al fine di fornire riscontri alla verifica ispettiva di Banca d'Italia con conseguente rafforzamento del sistema di controlli interni;

* il contenimento delle attività di audit per consentire il proseguimento delle attività progettuali finalizzate alla definizione del piano strategico inclusivo del setup del c.d. "business in house"; è stato deliberato di procedere all'integrazione del Piano di Audit 2020 previa verifica di congruità dei relativi costi tenuto conto del Budget 2021, con le seguenti attività appresso indicate:

- * adeguatezza e affidabilità del Sistema informativo (ICT);
- * adeguatezza del piano aziendale di continuità operativa (disaster recovery);
- * regolarità delle funzioni aziendali esternalizzate;
- * correttezza dell'operatività della rete distributiva e processo del credito;
- * processo interno valutazione adeguatezza patrimoniale (ICAAP);
- * verifica processo interno valutazione adeguatezza liquidità;
- * verifica Risk appetite framework;
- * verifica piano strategico 2020/2022;
- * follow up audit 2020;

- VISTO che il servizio in oggetto è stato aggiudicato mediante affidamento diretto, con determina n. 13/2021 dell'8.3.2021, alla società Pricewaterhouse Coopers S.p.A.;

- CONSIDERATO che per sopravvenuta indisponibilità della società affidataria, che in data 2.8.2021 ha comunicato il subentro in tutti i rapporti di cui è titolare nei confronti di Irfis in capo a PWC BUSINESS SERVICE S.R.L., in conseguenza del perfezionamento del contratto di affitto di ramo d'azienda denominato "Risk assurance", non si è proceduto alla stipula del relativo contratto;

- VISTA la nota del 6.8.2021 del RUP di cui alla procedura avviata con determina n. 13/2021, con la quale viene rappresentata l'opportunità di far subentrare la PricewaterhouseCoopers BUSINESS SERVICE SRL, affittuaria del ramo d'azienda di PWC S.p.A. citato - come tale dotata della competenze necessarie al migliore svolgimento dell'incarico in precedenza aggiudicato - nei rapporti dell'affittante PWC S.p.A.;

- CONSIDERATO che, pertanto, si rende necessario annullare la determina n. 13 dell'8.3.2021 e conseguentemente procedere all'affidamento diretto in favore di PWC BUSINESS SERVICE S.R.L. dei servizi in oggetto sino al 31 Dicembre 2022, per un importo complessivo pari a Euro 52.500,00, oltre IVA e eventuali spese vive nel limite massimo del 6% del suddetto,

VISTA la capienza dell'importo residuo del relativo budget annuale di spesa, come da prospetto allegato;

tutto ciò premesso e considerato, visto l'art. 1 D.L. 16.7.2020 n. 76, così come modificato dall'art. 51, comma 1, D.L. 77/2021, convertito in legge n. 108 del 29 luglio 2021,

DETERMINA

1. di annullare la determina n. 13/2021 dell'8.3.2021, che pertanto va considerata priva di ogni efficacia;

2. di affidare, ai sensi dell'art. 1, comma 2 lett. a) D.L. 16.7.2020 n. 76, così come modificato dall'art. 51, comma 1, D.L. 77/2021, convertito in legge n. 108 del 29 luglio 2021, PricewaterCoopers BUSINESS SERVICE SRL, sino al 31 dicembre 2022, i Servizi di Internal Audit indicati,

Il corrispettivo complessivo per l'affidamento dei servizi indicati è fissato in Euro 52.500,00, oltre IVA e eventuali spese vive nel limite massimo del 6% del suddetto;

3. di nominare quale Responsabile Unico del Procedimento (RUP), come individuato ai sensi dell'art. 31 D. Lgs. 50/2016 e dell'art. 5 della L. n. 241/90, il Dott. Antonino Milazzo, addetto del Servizio Bilancio e Segnalazioni di Vigilanza;

Il RUP provvederà ad acquisire presso il sito ANAC, il CIG relativo all'affidamento in oggetto;

La società fornitrice dovrà dimostrare di essere in possesso dei necessari requisiti tecnico-professionali e che non sussistono motivi di esclusione di cui all'art. 80 del d.lgs. n. 50/2016; la ditta affidataria dovrà inoltre assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3, legge 136/2010, con individuazione del "conto dedicato" su cui disporre il bonifico per il pagamento, le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare sullo stesso, con l'impegno a comunicare ogni modifica relativa ai dati trasmessi;

Il contratto sarà formalizzato mediante scrittura privata; la mancanza o il venir meno anche di uno dei requisiti richiesti comporterà la risoluzione di diritto del contratto;

Il RUP avrà cura di pubblicare nell'apposita sezione del sito istituzionale della Società l'affidamento del servizio, indicando il nome della ditta affidataria ed il possesso da parte della stessa dei requisiti di ordine generale, l'oggetto del contratto, la durata, l'importo e le modalità di aggiudicazione tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 c. 2 lett. a) D.L. 16.7.2020 n. 76, così come modificato dall'art. 51, comma 1, D.L. 77/2021, convertito in legge n. 108 del 29 luglio 2021.

Sede, 6.8.2021

Il Responsabile degli Acquisti