

## PROVVEDIMENTO DI INDIZIONE

### AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI ANALISI DELLE PROCEDURE E RELATIVI AUDIT SU RICERCA E SVILUPPO, EVOLUZIONE TECNOLOGICA E METODOLOGICA, CAPITALIZZAZIONI INTERNE (DC19\_156\_MEPA)

#### PREMESSE

Viste le motivazioni di cui all'Allegato 1 "Motivazioni dell'approvvigionamento" del 21 ottobre 2019, ai sensi del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i. (cd. Codice dei Contratti), si rende necessario procedere all'acquisizione del servizio di "Analisi delle procedure e relativi audit su ricerca e sviluppo, evoluzione tecnologica e metodologica, capitalizzazioni interne", per il periodo dalla data di stipula del Contratto al 30 giugno 2020, dalla società DSP Audit S.r.l., nei termini di seguito specificati.

#### PROSPETTO ECONOMICO COMPLESSIVO DELL'APPALTO

Il prospetto economico complessivo degli oneri necessari per l'acquisizione del servizio in oggetto, individua le seguenti voci:

##### A) Importo servizio oggetto d'appalto

A1	Importo a base d'asta per servizio di analisi delle procedure e relativi audit su ricerca e sviluppo, evoluzione tecnologica e metodologica, capitalizzazioni interne	Euro 24.000,00
<b>Totale A</b>		<b>Euro 24.000,00</b>

##### B) Importo per oneri per la sicurezza da interferenza non soggetti a ribasso

B1	Oneri per la sicurezza da interferenza	Euro 0,00
<b>Totale B</b>		<b>Euro 0,00</b>

<b>Totale A + B</b>		<b>Euro 24.000,00</b>
---------------------	--	-----------------------

##### C) Somme a disposizione dell'Amministrazione

C1	Spese per contributo ANAC ( <i>Autorità Nazionale Anticorruzione Vigilanza Contratti Pubblici</i> )	Euro 0,00
	IVA ed eventuali altre imposte:	
C2	IVA (al 22%) di A)	Euro 5.280,00
C3	IVA (al 22%) di B)	Euro 0,00
<b>Totale C</b>		<b>Euro 5.280,00</b>

<b>Totale A + B + C</b>		<b>Euro 29.280,00</b>
-------------------------	--	-----------------------

Il valore dell'appalto, ai sensi dell'art. 35 del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., comprensivo degli oneri per la sicurezza da interferenza non soggetti a ribasso, è pari a Euro 24,000,00 (oltre oneri di legge), salvo eventuali maggiori oneri derivanti da rischi da interferenza come definiti preliminarmente alla stipula del Contratto.

## **DURATA**

Le attività oggetto di approvvigionamento dovranno essere svolte nel periodo compreso tra la data di stipula del Contratto ed il 30 giugno 2020 (impegno stimato di n. 30 giornate).

## **TIPOLOGIA DI PROCEDURA E CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE**

Visti il "Regolamento in materia di approvvigionamenti" del CSI-Piemonte e la normativa in materia di appalti pubblici, e in particolare quanto previsto all'art. 36, comma 2, lett. a) del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., si procede mediante affidamento diretto alla società DSP Audit S.r.l., in quanto Operatore Economico altamente qualificato nella materia di riferimento e nel contesto della Pubblica Amministrazione che è in grado di svolgere le attività oggetto di appalto secondo le esigenze del CSI-Piemonte.

Si applica il criterio di aggiudicazione del minor prezzo ai sensi dell'art. 95, comma 4, del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.

L'acquisizione sarà gestita tramite il canale del Mercato Elettronico per la Pubblica Amministrazione (MEPA) (Rif. "Procedura di acquisto tramite Trattativa diretta").

## **RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO**

Visti i poteri delegati dal Consiglio di Amministrazione al Direttore Generale, il Responsabile Unico del Procedimento (RUP) per la presente procedura, nominato dal Direttore Generale, è Filippo Ricca, in qualità di Direttore della Direzione "Internal Audit" del Consorzio.

Considerato quanto sopra descritto, il Direttore Acquisti:

- autorizza, ai sensi della normativa vigente in materia, la procedura di affidamento diretto del servizio di "Analisi delle procedure e relativi audit su ricerca e sviluppo, evoluzione tecnologica e metodologica, capitalizzazioni interne" a favore della società DSP Audit S.r.l., per il periodo dalla data di stipula del Contratto al 30 giugno 2020, per un importo a base d'asta pari a Euro 24.000,00 (ventiquattromila/00) (oltre oneri di legge), da esperirsi tramite il canale del Mercato Elettronico per la Pubblica Amministrazione (MEPA) (Rif. "Procedura di acquisto tramite Trattativa diretta").

Gli oneri per la sicurezza da interferenza non soggetti a ribasso sono pari a Euro zero (oltre oneri di legge), salvo maggiori oneri derivanti da rischi da interferenza come definiti preliminarmente alla stipula del Contratto;

- approva il prospetto economico complessivo degli oneri necessari per l'appalto in oggetto;
- approva la documentazione della procedura: Capitolato Speciale d'Appalto – Requisiti Tecnici, Condizioni Particolari di Contratto e relativi allegati.

Si allega:

- Motivazioni dell'Approvvigionamento della Direzione Internal Audit (Allegato 1)
- Capitolato Speciale d'Appalto – Requisiti Tecnici, Condizioni Particolari di Contratto e relativi allegati (Allegato 2)

Torino, 19 novembre 2019

Firmato digitalmente  
Il Direttore Acquisti  
(Paola Tavella)

**APPALTO**  SI  NO   
 **IT**  SI  NO   
 **Importo**

RdA	WBS	Cod. Materiale CSI	Approvvig. continuativo	CUP	CUI
2019000394	M14-SIAU-STRU	79212200-5-000	NO		

**MOTIVAZIONI DELL'APPROVVIGIONAMENTO**

**AFFIDAMENTO DIRETTO**

**ANALISI DELLE PROCEDURE E RELATIVI AUDIT SU RICERCA E SVILUPPO, EVOLUZIONE TECNOLOGICA E METODOLOGICA, CAPITALIZZAZIONI INTERNE**

**1. Oggetto**

Il presente affidamento ha ad oggetto lo svolgimento di tre macro attività riconducibili a:

- analisi delle procedure per la gestione dei progetti di ricerca e sviluppo, evoluzione tecnologica e metodologica e dei progetti di capitalizzazione interna, definite per rimuovere i gap rilevati dall'Assessment 231-190, e successivo audit su un campione di progetti afferenti alle tipologie definite;
- verifiche a campione sulle modalità di gestione delle risorse professionali esterne e dei rapporti con i Fornitori del Consorzio. Gli obiettivi di tali verifiche sono condivisi con la Direzione Risorse Umane e Facility Management che ha la responsabilità di coordinare le iniziative aziendali per la razionalizzazione delle linee guida in materia.
- supporto generale all'Area Internal audit e al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza (RPCT) nelle attività di competenza.

I risultati, rispetto ai primi due temi, saranno riassunti in specifici rapporti di audit che:

- rispetto al primo tema hanno come obiettivo il supporto al CSI Piemonte per:
  - verificare le prassi operative di gestione e controllo dei progetti per scongiurare il rischio che si presentino fenomeni di mal'amministrazione;
  - migliorare, se necessario, le procedure definite, attraverso una loro lettura critica, con attenzione in particolare ai presidi di controllo;
  - supportare l'Area Internal Audit nelle attività future attraverso l'accrescimento delle competenze delle risorse dell'area;
- rispetto al secondo tema in oggetto, hanno come obiettivo il supporto al CSI Piemonte per:
  - verificare le prassi operative di gestione delle relazioni con i fornitori ed in particolare con le risorse professionali dedicate allo svolgimento delle attività concordate, in particolare per scongiurare il rischio di un rapporto non genuino con le risorse professionali esterne.

Le attività dovranno essere svolte nel periodo compreso tra la data di stipula del Contratto ed il 30 giugno 2020 (impegno stimato di n. 30 giornate).

**2. Motivazione della richiesta e contesto in cui si inserisce l'approvvigionamento**

Il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (2019-2021), approvato dal Consiglio di Amministrazione del CSI-Piemonte il 22/01/2019, nella componente di "Misure ulteriori" (quelle definite e messe in atto direttamente dal Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, su indicazione del Consiglio di Amministrazione, per monitorare le attività valutate maggiormente esposte al rischio legge anticorruzione 190) individua il monitoraggio su progetti autofinanziati sia relativi a Ricerca e Sviluppo, Evoluzione tecnologica e metodologica che alle capitalizzazioni interne, come punto di attenzione per le attività di prevenzione visto il contesto di attesa crescita del Consorzio.

Il risk assessment 231-190, svoltosi tra aprile e luglio 2018, ha evidenziato la necessità di definire le procedure per regolamentare e documentare le responsabilità e le attività di autorizzazione, gestione e monitoraggio di tali progetti in autofinanziamento. Il RPCT anche su incarico dell'OdV coordina, col supporto del Team 231-190, le Aree del Consorzio interessate affinché vengano definite e formalizzate le procedure richieste.

Il servizio in oggetto intende rilevare, su un campione di progetti afferenti alle tre diverse tipologie di autofinanziamento, il grado di attuazione delle regole definite ed individuare eventuali spunti di miglioramento rispetto ai presidi 231-190.

Viene richiesta un'attività di assistenza metodologica e affiancamento operativo al personale dell'Area Internal Audit per:

- esaminare le procedure e pianificare le attività di audit,
- condurre verifiche su alcuni progetti campione, al fine di:
  - verificare il coordinamento del progetto e la gestione dei relativi approvvigionamenti,
  - verificare il piano delle capitalizzazioni,
  - verificare l'attuazione dei presidi attesi con attenzione agli aspetti amministrativo-contabili,
- redigere i rapporti di audit che prevederanno la sintesi delle osservazioni emerse sulle procedure e sulle verifiche a campione.

La gestione della relazione con i fornitori si configura come un tema sensibile in ambito Anticorruzione (rif. Legge 190/2012) pertanto, nel perimetro dell'iniziativa coordinata dalla Direzione Risorse Umane e Facility Management che intende riordinare le regole e darne diffusione anche con interventi formativi, il RPCT intende integrare tali azioni con ulteriori interventi di monitoraggio. Pertanto, rispetto a questo obiettivo specifico, viene richiesta un'attività, in affiancamento al personale dell'Area Internal Audit per condurre verifiche a partire da alcuni contratti a campione, per appurare le modalità operative adottate al fine di coordinare e monitorare le attività delle risorse professionali, per verificare il rispetto di aspetti contrattuali e le regole di accesso ai dati.

Per tutto l'anno 2019 e 2020 le risorse afferenti all'Area Internal Audit sono impegnate su attività già pianificate e su quante deriveranno dal PTPCT 2020-2021. Vista l'ampiezza del perimetro di tali attività, allo stato attuale, risulta necessario ricorrere a una competenza esterna altamente qualificata che è stata individuata nella società DSP Audit S.r.l.

Tale Operatore Economico possiede una competenza specifica nella materia di riferimento e nel contesto della Pubblica Amministrazione, inclusa una pregressa esperienza in CSI-Piemonte, ed è in grado di prendere immediatamente in carico le attività oggetto di appalto.

### 3. Spesa prevista

L'importo di spesa prevista per il presente approvvigionamento è pari a EUR  oltre oneri di Legge  
e oneri per la sicurezza da interferenza non soggetti a ribasso, pari a EUR  oltre oneri di Legge.

Per quanto sopra descritto si prevede un importo massimo di spesa pari a euro 24.000,00 (oltre oneri di legge) e un impegno stimato di 30 giornate.

L'importo è stato determinato tramite una valutazione che ha tenuto conto della stima di n. 30 giornate per la figura professionale di "Internal Auditor" ad una tariffa unitaria giornaliera posta a base d'asta pari ad Euro 800,00; tale tariffa risulta coerente con quelle di mercato.

### 4. Fonti di finanziamento e Pianificazione aziendale

L'importo di spesa previsto trova copertura economica all'interno del budget della Direzione Internal Audit.

### 5. Verifica parametri prezzo-qualità di Convenzioni CONSIP/SCR-Piemonte/Città Metropolitana di Torino e catalogo MEPA

Relativamente alla tipologia di servizio oggetto d'appalto, al fine di adempiere all'obbligo di utilizzo dei parametri prezzo-qualità delle Convenzioni Consip S.p.A. come limite massimo per l'acquisto di beni e servizi comparabili, si è proceduto alla verifica della sussistenza di Convenzioni attive o di Accordi Quadro nei cataloghi di Consip S.p.A. ([www.acquistinretepa.it](http://www.acquistinretepa.it)) e della Centrale di Committenza Regionale (SCR-Piemonte S.p.A.), nonché di avvisi relativi alle iniziative del soggetto aggregatore Città Metropolitana di Torino.

Il riscontro, alla data odierna, è il seguente:

- con riferimento a Consip S.p.A., SCR-Piemonte S.p.A. (Centrale di Committenza Regionale) ed alla Città Metropolitana di Torino non è attiva alcuna Convenzione, Accordo Quadro o Avviso;
- infine, per quanto concerne il canale Consip del "Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA)", dalla consultazione del catalogo pubblicato nel relativo portale ([www.acquistinretepa.it](http://www.acquistinretepa.it)), in particolare nel Bando "Servizi" è risultata presente la categoria "Servizi di supporto specialistico" - Supporto specialistico in ambito organizzativo e gestionale".

Configurandosi il presente approvvigionamento come servizio riconducibile alla categoria sopra citata e tenuto conto che la società DSP Audit S.r.l. risulta abilitata al MEPA, è possibile procedere con la formalizzazione dell'affidamento mediante MEPA (rif. Procedura di acquisto tramite "Trattativa Diretta").

### 6. Conformità alle disposizioni ISO 27001:2013

Il presente approvvigionamento non rientra nell'ambito di applicazione delle disposizioni ISO 27001:2013

### 7. Conformità alle disposizioni UNI CEI ISO 50001:2011

Il presente approvvigionamento non rientra nell'ambito di applicazione delle disposizioni UNI CEI EN ISO 50001:2011

### 8. Conformità alle disposizioni BS OHSAS 18001:2007

Il presente approvvigionamento risulta conforme alle disposizioni BS OHSAS 18001:2007 e non richiede verifica preventiva di conformità da parte del Servizio Prevenzione e Protezione del CSI-Piemonte

### 9. Conformità alle disposizioni in materia di protezione dei dati personali

Il presente approvvigionamento non rientra nell'ambito di applicazione delle disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

## 10. Modalità di approvvigionamento

Alla luce di quanto sopra esposto, visti il "Regolamento in materia di approvvigionamenti" del CSI-Piemonte e la normativa in materia di appalti pubblici, e in particolare quanto previsto all'art. 36, comma 2, lett. a) del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., si richiede di procedere mediante affidamento diretto alla società DSP Audit S.r.l., in quanto Operatore Economico altamente qualificato nella materia di riferimento e nel contesto della Pubblica Amministrazione che è in grado di svolgere le attività oggetto di appalto secondo le esigenze del CSI-Piemonte.

Il RUP  
Direzione Internal Audit  
(Filippo Ricca)

Responsabile Acquisti Servizi Professionali e Facility  
Management  
(Enrica Valle)

### Firma

*Il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005 e s.m.i.*

*Il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005 e s.m.i.*