



**PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, CO. 1, LETT. B) DEL
D.LGS. N. 36/2023 DI SERVIZI DI IT AUDITING SUL SISTEMA GESTIONALE CSE
DETERMINA A CONTRARRE**

PREMESSO CHE

1. Finlombarda S.p.A. (di seguito, per brevità, "**Finlombarda**" o la "**Società**") è un intermediario finanziario a capitale interamente pubblico, vigilato dalla Banca d'Italia, soggetto a direzione e coordinamento della Regione Lombardia, ai sensi dell'art. 2497 e ss. del codice civile e, in quanto tale sottoposto al rispetto della normativa in tema di appalti pubblici, rappresentata dalle disposizioni contenute nel d.lgs. 36/2023 (di seguito, per brevità, "**Codice dei Contratti Pubblici**"), quale organismo di diritto pubblico;
2. Finlombarda ha in essere un contratto con il Raggruppamento Temporaneo di Imprese costituito da LINKS – MANAGEMENT AND TECHNOLOGY S.p.A. e dal CONSORZIO SERVIZI BANCARI SOCIETA' CONSORTILE S.R.L. (di seguito, per brevità, "**Consorzio**" o "**CSE**") per la fornitura, la conduzione e lo sviluppo del sistema informativo per la gestione integrata dei processi aziendali e per la prestazione di servizi specialistici connessi (di seguito, per brevità, "**Sistema CSE**");
3. sin dal 2005, gli intermediari finanziari clienti del Consorzio (di seguito, per brevità, "**Istituti del CSE**") si sono organizzati per svolgere congiuntamente, con cadenza annuale, delle attività di controllo indipendente sul sistema informativo, dando vita al "progetto audit consortile" (di seguito, per brevità, "**Progetto**");
4. nel tempo, è stato istituito all'interno della suddetta organizzazione, un organismo denominato "Comitato di Audit" (di seguito, per brevità, "**Comitato**"), costituito dagli Istituti del CSE che aderiscono su base volontaria al Progetto;
5. il Comitato è dotato di un proprio regolamento (di seguito, per brevità, "**Regolamento**") ed è coordinato da una banca nominata di volta in volta al suo interno, ed attualmente Banca Generali S.p.A.;
6. ai sensi del Regolamento, il Comitato può avvalersi di una società di consulenza specializzata in attività di auditing sui sistemi informativi, selezionata, ogni tre anni circa, tra almeno due candidati selezionati da un gruppo ristretto di Istituti del CSE del Comitato, ad oggi individuata in Forvis Mazars S.p.A. (di seguito, per brevità, "**Fornitore**"). Con tale società, annualmente, tutti gli Istituti del CSE che intendono aderire o rinnovare l'adesione al Progetto, stipulano apposito contratto il





cui importo dipende dal numero di aderenti, essendo il costo complessivo richiesto dal Fornitore ripartito in parti uguali tra i medesimi;

7. essendo la Società fruitrice del Sistema CSE e avendo aderito al Progetto, la scrivente, in qualità di dirigente delegato, sulla base dell'esigenza manifestata dalla Funzione Internal Audit, con richiesta di acquisto n. 1498 del 30 settembre 2024 (di seguito, per brevità "RDA"), pervenuta all'Ufficio Gare e Contratti in data 2 ottobre 2024, ha formalizzato la necessità di stipulare con il Fornitore il contratto per lo svolgimento del servizio di IT audit consortile sul Sistema CSE (di seguito, per brevità, "Servizio"), con riguardo alle attività di audit per l'annualità 2024;
8. nella RDA è indicato un importo massimo pari a **Euro 2.000,00** (duemila/00), oltre IVA - determinato sulla base del preventivo complessivo iniziale formulato dal Fornitore per il Comitato e trasmesso alla Funzione Internal Audit pari a Euro 45.000,00, oltre IVA, suddiviso per il numero di aderenti stimato a quella data, pari a 23 (ventitre) - e una durata del Servizio sino al primo trimestre del 2025;
9. l'Ufficio Pianificazione e Controllo di Gestione della Società ha positivamente verificato la disponibilità di budget;
10. il fabbisogno rientra nella programmazione triennale degli acquisti 2024/2026 riferita ai fabbisogni aventi importo inferiore a € 140.000,00 (centoquarantamila/00), approvata con determina rif. prot. FL.2023.0003566 del 3 ottobre 2023 alla voce n. 127 "Assistenza Audit ICT (Audit consortile)";
11. l'acquisto del Servizio non è previsto negli strumenti contrattuali (ad esempio convenzioni e accordi quadro) messi a disposizione da ARIA S.p.A., né in quelli di Consip S.p.A.;
12. la scrivente, anche in qualità di Responsabile Unico del Progetto (di seguito, per brevità, "RUP"), ha curato tutte le attività prodromiche all'affidamento, i cui esiti sono riportati nel documento allegato al presente atto;
13. l'importo dell'acquisto è inferiore all'attuale soglia di € 140.000,00 (centoquarantamila/00), di cui all'art. 14, comma 1, lettera b) del Codice dei Contratti Pubblici, per cui è possibile procedere con affidamento diretto al Fornitore ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del Codice medesimo;
14. in data 3 ottobre 2024 il Fornitore ha inviato alla Società il preventivo definitivo dell'importo, pari a **Euro 1.730,00** (millesettecentotrenta/00), oltre IVA, determinato sulla base di un numero effettivo di aderenti, pari a 26 (ventisei);
15. è possibile espletare l'acquisto senza ricorrere alla piattaforma di e-procurement Sintel, nonché finalizzare l'acquisto tramite accettazione del preventivo e delle condizioni generali del Fornitore così come previsto, in ragione dell'importo, dal vigente "Regolamento per l'acquisto di beni e servizi" della Società;



16. è possibile derogare alla verifica del principio di rotazione degli affidamenti secondo quanto stabilito dall'art. 49, comma 6 del Codice dei Contratti Pubblici, essendo l'importo del servizio inferiore a Euro 5.000,00 ed essendo comunque, il Fornitore stato selezionato a mezzo di procedura esterna alla Società;
17. il Fornitore è in possesso dei requisiti di ordine generale di cui agli articoli 94 e 95 del Codice dei Contratti Pubblici, così come da dichiarazioni equipollenti a quelle previste dalla normativa nazionale sugli appalti fornite dal medesimo;
18. è stata rilevata l'assenza del nominativo del Fornitore all'interno del file .pdf "ELENCO SOGGETTI POTENZIALMENTE IN CONFLITTO DI INTERESSE v28_05_2024", così come previsto nel "Regolamento per la gestione dei conflitti di interesse";

**TUTTO CIÒ PREMESSO
DETERMINA**

1. di procedere all'acquisizione del Servizio tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b), per un importo complessivo pari ad **Euro 1.730,00** (millesettecentotrenta/00), oltre IVA;
2. di stabilire che il Servizio abbia durata sino alla fine del terzo trimestre 2025;
3. di stabilire che l'affidamento venga perfezionato tramite accettazione del preventivo e delle condizioni generali del Fornitore, senza ricorrere, peraltro, all'utilizzo della piattaforma di e-procurement Sintel;
4. di prevedere l'esclusione della garanzia definitiva ai sensi dell'art. 53, comma 4 del Codice dei Contratti Pubblici, in ragione della natura e delle caratteristiche del Servizio;
5. che il presente atto sia pubblicato ai sensi dell'art. 27 del Codice dei Contratti Pubblici.

Il Responsabile del Progetto
Elena di Salvia

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi
del testo unico D.P.R. 28 dicembre 2000, n.445, del
d.lgs. 7 marzo 2005, n.82 e norme collegate

Allegato: Verbale del RUP Protocollo FL.2024.0002517 del 18 novembre 2024

Publicato nella sezione "Società trasparente" del sito www.finlombarda.it in data 21/11/2024

EdS/aa/ss Protocollo n° FL.2024.0002518 del 18 novembre 2024