

AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETT. A) DEL D.LGS. N. 50/2016 E S.M.I, FINALIZZATO ALL'ACQUISIZIONE DI UN SERVIZIO DI FATTURAZIONE ELETTRONICA E CONSERVAZIONE DOCUMENTALE SOSTITUTIVA A NORMA

DETERMINA A CONTRARRE

IL DIRETTORE GENERALE

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 del d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (di seguito, per brevità, "**Codice dei Contratti Pubblici**") quale organismo di diritto pubblico;
2. la Società è tenuta, nell'ambito dei rapporti convenzionali con Regione Lombardia ed eventuali altre pubbliche amministrazioni, all'emissione di fatture in modalità elettronica, ai sensi dell'art. 1, comma 209, della legge n. 244/2007, come modificato dal d.l. n. 201/2011, e del d.m. n. 3 aprile 2013, n. 55 e s.m.i.;
3. la legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di bilancio per il 2018), pubblicata in Gazzetta Ufficiale il 29 dicembre 2017, ha introdotto l'obbligo di fatturazione elettronica anche tra soggetti privati a partire dal 1° gennaio 2019;
4. in tale contesto, in data 9 agosto 2018, Finlombarda e Intesa Sanpaolo S.p.A. (di seguito, per brevità, "**Fornitore**") hanno sottoscritto il contratto Prot. n. 5077/GS del 30 luglio 2018 avente ad oggetto - attraverso la piattaforma di corporate internet banking "Inbiz" (di seguito, per brevità, "**Piattaforma Inbiz**") che la Società utilizza sulla base di un separato contratto (di seguito, per brevità, "**Contratto Inbiz**") e che ha come componente fondamentale la gestione degli incassi e dei pagamenti della società (di seguito, per brevità, "**Servizio Tesoreria**") – il servizio di fatturazione elettronica attiva e passiva con conservazione documentale sostitutiva a norma e servizi accessori connessi (di seguito, per brevità, "**Servizio**"), relativamente al triennio 2018-2019-2020;

5. Finlombarda, ad oggi, ha in corso un progetto per l'implementazione della fatturazione elettronica attiva e passiva e della conservazione documentale sostitutiva a norma all'interno del sistema informativo per la gestione integrata dei processi (di seguito, per brevità, "**Sistema ERP**");
6. con richiesta di acquisto n. 434/2020 del 23 settembre 2020 (di seguito, per brevità, "**RDA**"), pervenuta all'Ufficio Gare e Contratti in pari data, il Servizio Amministrazione e Controllo (di seguito, per brevità, "**Struttura richiedente**"), ha espresso la necessità di acquisire nuovamente il Servizio in relazione al triennio 2021-2022-2023, in coerenza e in continuità con il contenuto del contratto di cui al precedente punto 4, riferito al triennio 2018-2019-2020, con l'aggiunta del servizio di mantenimento in consultazione dello "storico";
7. l'importo complessivo stimato dalla Struttura richiedente per l'acquisizione del Servizio, sulla base delle condizioni economiche contenute nel contratto in corso, è pari ad **Euro 10.000,00** (diecimila/00), al netto di IVA, di cui Euro 8.800,00 (ottomilaottocento/00), da suddividersi in 3 (tre) canoni annui di pari importo, relativamente ai documenti di competenza del triennio 2021-2022-2023 (nello specifico tale importo è stato calcolato su una previsione annuale di 6.000 documenti, oltre a 30.000 pagine relative a libri e registri contabili da conservare nel triennio) ed Euro 1.200,00 (milleduecento/00), da suddividersi in 3 (tre) canoni annui di pari importo, relativamente al servizio di mantenimento in consultazione dello "storico" nel corso dell'esecuzione del nuovo contratto;
8. tuttavia, da un confronto preliminare con il Fornitore, è emerso che l'importo per il servizio di mantenimento in consultazione dello "storico", in caso di svolgimento del Servizio sarebbe già ricompreso all'interno dell'importo relativo al Servizio medesimo, stimato dalla Struttura richiedente, così come indicato al precedente punto 7, in massimo **Euro 8.800,00** (ottomilaottocento/00), al netto di IVA, da suddividersi in 3 (tre) canoni annui di pari importo;
9. l'Ufficio Pianificazione e Controllo di Gestione della Società ha verificato con esito positivo, in data 23 settembre 2020, la capienza di budget rispetto all'importo suindicato;
10. Finlombarda - in osservanza della "Sezione III Acquisti di beni e servizi" della DGR 5447 del 25 luglio 2016 "Direttive per gli enti del Sistema Regionale" la quale prevede che *"per l'acquisizione di beni e servizi per importo di gara sotto o sopra soglia comunitaria gli Enti dipendenti sono tenuti ad aderire alle convenzioni, agli accordi quadro e ad ogni altro strumento contrattuale attivo in loro favore presso ARIA S.p.A. Qualora tali strumenti siano assenti, gli Enti dipendenti aderiscono alle convenzioni Consip"* - ha svolto (con esiti disponibili agli atti) una verifica circa la presenza di strumenti di acquisto sui rispettivi portali di ARIA S.p.A. e Consip S.p.A. e tale verifica ha dato esito negativo;

11. l'acquisto richiesto rientra nel fabbisogno n. 89_2020 "*Servizio di fatturazione elettronica e conservazione sostitutiva a norma*" della programmazione biennale degli acquisti 2020/2021, approvata dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 111 del 24 settembre 2019 e successivamente aggiornata con deliberazione n. 78 del 16 giugno;
12. l'importo stimato per l'acquisizione del Servizio si attesta su di una soglia inferiore ad Euro 40.000,00 (quarantamila/00), in relazione alla quale, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a), del Codice dei Contratti Pubblici e delle Linee Guida n. 4 dell'ANAC, è possibile procedere mediante affidamento diretto, anche senza previa consultazione di due o più preventivi;
13. le linee guida dell'Autorità Nazionale Anticorruzione ("**ANAC**") n. 4/2016, in materia di "*Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici*" permettono l'affidamento diretto al contraente uscente "*in considerazione della particolare struttura del mercato e della riscontrata effettiva assenza di alternative, tenuto altresì conto del grado di soddisfazione maturato a conclusione del precedente rapporto contrattuale (esecuzione a regola d'arte e qualità della prestazione, nel rispetto dei tempi e dei costi pattuiti) e della competitività del prezzo offerto rispetto alla media dei prezzi praticati nel settore di mercato di riferimento*";
14. la Piattaforma Inbiz fornita da Intesa Sanpaolo S.p.A. ha permesso di avviare, con risultati considerati pienamente soddisfacenti dalla Struttura richiedente, un sistema di fatturazione elettronica integrato, come già rilevato, con lo strumento in uso presso la Società per il Servizio Tesoreria, oltre che con il sistema di ricezione delle fatture impiegato da Regione Lombardia (destinataria principale delle fatture emesse da Finlombarda);
15. un nuovo affidamento del Servizio a Intesa Sanpaolo S.p.A. permette dunque di mantenere l'integrazione in un unico software del sistema di corporate banking interbancario di cui si avvale la Società (ciclo dei pagamenti e degli incassi) con il sistema informatico di emissione e conservazione a norma delle fatture elettroniche e analogiche (ciclo attivo della fatturazione), la ricezione e conservazione a norma delle fatture elettroniche e analogiche (ciclo passivo della fatturazione), nonché la conservazione a norma di libri e registri contabili e, più in generale, della documentazione contabile in formato analogico o digitale;
16. l'integrazione omnicomprensiva e razionale delle diverse attività amministrativo-contabili sopra specificate non sarebbe possibile, allo stato attuale, rivolgendosi ad altri operatori di mercato o ricorrendo al software messo a disposizione dall'Agenzia delle Entrate (portale internet "Servizi IVA");

17. un nuovo affidamento al Fornitore permette inoltre un risparmio economico rispetto alla diversa opzione dell'affidamento a terzi di una o più delle attività che compongono il Servizio, come sopra individuate, in quanto, dalla ricognizione effettuata sulle soluzioni disponibili sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MePA), il prezzo annuale offerto per il solo ciclo attivo o il solo ciclo passivo risulta in media maggiore rispetto alla componente corrispondente del costo storico del Servizio offerto dal Fornitore sulla Piattaforma Inbiz, anche considerando la stima del numero di documenti contabili da gestire effettuata dalla Struttura richiedente, nonché i probabili maggiori costi, rispetto alle offerte di mercato, derivanti dalla necessità di adattare il software utilizzato alle particolarità proprie dell'attività di Finlombarda (conservazione di fatture sia analogiche che elettroniche, compatibilità con il sistema utilizzato da Regione Lombardia per la ricezione delle fatture elettroniche) e i costi di attivazione;
18. oltre a quanto sopra rilevato, bisogna considerare che l'adozione di un nuovo sistema comporterebbe la necessità di ulteriori costi per la formazione del personale che attualmente utilizza la Piattaforma Inbiz;
19. l'affidamento del Servizio al Fornitore uscente all'importo massimo stimato può dunque ritenersi giustificabile, alla luce delle circostanze sopra illustrate, in quanto risulta competitivo dal punto di vista del prezzo e permette l'integrazione efficiente tra la gestione di incassi e pagamenti, la fatturazione elettronica e la conservazione sostitutiva di fatture e documenti contabili;
20. risulta in ogni caso opportuno verificare se la fornitura del Servizio possa essere effettuata, con maggiore efficienza o convenienza economica attraverso il Sistema ERP pertanto, in attesa degli esiti del progetto di cui al precedente punto 5, si ritiene comunque necessario prevedere nel nuovo contratto la possibilità, con riferimento a ciascuna annualità, di attivare il Servizio – comprensivo del mantenimento in consultazione dello “storico” – oppure, in alternativa, di attivare il solo servizio di mantenimento in consultazione dello “storico”;
21. al contempo, il nuovo contratto dovrà prevedere la possibilità di recesso anticipato a titolo gratuito in caso di affidamento a diverso soggetto del Servizio Tesoreria, in sostituzione del Contratto Inbiz;
22. è stata rilevata l'assenza del nominativo del Fornitore all'interno del file .pdf “ELENCO SOGGETTI POTENZIALMENTE IN CONFLITTO DI INTERESSE v201112”, aggiornato alla data del 12 novembre 2020, così come previsto nel “Regolamento per la gestione dei conflitti di interesse” approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 gennaio 2020;

TUTTO CIÒ PREMESSO

DETERMINA

1. di procedere all'acquisizione del Servizio tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a), del Codice dei Contratti Pubblici e delle Linee Guida n.4 dell'ANAC al Fornitore, da svolgersi mediante la piattaforma regionale di e-procurement Sintel;
2. di stabilire che l'importo complessivo massimo per l'acquisizione del Servizio sia pari ad **Euro 8.800,00** (ottomilaottocento/00), al netto di IVA, da suddividersi in n. 3 (tre) canoni annui di pari importo;
3. che la durata del Servizio e del relativo contratto sia pari a 3 (tre) annualità a partire dall'annualità 2021;
4. di stabilire che venga richiesta una quotazione separata per il solo servizio di mantenimento in consultazione dello storico – da attivarsi in alternativa al Servizio, con riferimento a ciascuna delle tre annualità, in caso di esito positivo del progetto di implementazione dello stesso all'interno del Sistema ERP;
5. di stabilire che sia previsto il diritto di recesso a titolo gratuito a favore della Società nel caso in cui, nel corso della durata contrattuale, Finlombarda affidi con specifica procedura il Servizio di Tesoreria, attualmente erogato in virtù del Contratto Inbiz;
6. di nominare quale Responsabile Unico del Procedimento (di seguito, per brevità, "**RUP**"), in funzione delle sue specifiche competenze, **Fabio Castaldo**, dirigente responsabile del Servizio Amministrazione e Controllo, demandando allo stesso il perfezionamento e la sottoscrizione degli atti relativi all'affidamento in epigrafe, la cura e la vigilanza sul procedimento, nonché il coordinamento e l'effettuazione di tutte le attività inerenti allo svolgimento delle varie fasi procedurali, con potere di provvedere alle comunicazioni ed agli adempimenti connessi, nonché ogni altra attività prevista dalla legge in relazione al presente acquisto;
7. di nominare quale direttore dell'esecuzione del contratto (di seguito, per brevità, "**DEC**"), in virtù delle specifiche competenze possedute, **Luigi Tolotta**, responsabile dell'Ufficio Contabilità e Bilancio, demandando allo stesso l'effettuazione di tutte le attività inerenti all'esecuzione del contratto (con la funzione, altresì, di tenere i rapporti con il fornitore e coadiuvare il RUP nello svolgimento delle sue funzioni), con potere di provvedere alle comunicazioni e agli adempimenti connessi;
8. di prevedere l'esclusione della garanzia provvisoria per la partecipazione alla procedura in virtù di quanto disposto dall'art. 93, comma 1, del Codice dei Contratti Pubblici;

9. di prevedere altresì l'esclusione della garanzia definitiva di cui all'art. 103 del Codice dei Contratti Pubblici, in ragione dell'importo, della natura e delle caratteristiche del Servizio;
10. che il presente atto, a cura dell'Ufficio Gare e Contratti, sia trasmesso ai soggetti nominati quali RUP e DEC e pubblicato ai sensi dell'art. 29 del Codice dei Contratti Pubblici.

Il Direttore Generale

Giovanni Rallo

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

GR/aa Prot. n. FL.2020.0004531 del 4 dicembre 2020