



**AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. B) DEL CODICE DEI
CONTRATTI PUBBLICI DI UN SERVIZIO 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 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, "IT 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**"), composto 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, attualmente la Cassa di Ravenna;
6. ai sensi del Regolamento, il Comitato può avvalersi di una società di consulenza specializzata in attività di auditing sui sistemi informativi, selezionata, di prassi con cadenza annuale, tra almeno due candidati individuati da un gruppo ristretto di Istituti del CSE del Comitato, ad oggi RSM S.p.A. (di seguito, per brevità, "**Fornitore**"). Con tale società, tutti gli Istituti del CSE che intendono aderire o rinnovare l'adesione al Progetto, devono stipulare 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. sulla base delle esigenze manifestate dalla Funzione Internal Audit, la scrivente ha aderito al Progetto e in qualità di Responsabile Unico del Progetto, con richiesta di acquisto n. 1578 del 24 settembre 2025 (di seguito, per brevità, "**RDA**"), pervenuta all' Ufficio Gare e Contratti in pari data, ha formalizzato la necessità di attivazione del contratto per lo svolgimento del "servizio di IT audit consortile sul Sistema CSE" (di seguito, per brevità, "**Servizio**"), per l'annualità 2025;





8. nella RDA è indicato un importo massimo pari a Euro 2.080,00 (duemilaottanta/00), oltre IVA - determinato sulla base del preventivo complessivo acquisito dalla Funzione Internal Audit pari a Euro 41.600,00 (quarantunomilaseicento/00), oltre IVA, suddiviso per il numero di aderenti stimato a quella data, pari a 20 (venti) - e una durata del Servizio fino al 31 marzo 2026;
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 2025/2027 riferita agli acquisti aventi importo inferiore a € 140.000,00 (centoquarantamila/00), approvata con determina prot. n. FL.2024.0002100 del 10 ottobre 2024 alla voce n. 1 "*Assistenza Audit ICT (Audit consortile)*";
11. il fabbisogno non è previsto negli strumenti contrattuali (ad esempio convenzioni e accordi quadro) messi a disposizione da Consip S.p.A.;
12. in data 3 ottobre 2025 il Fornitore ha inviato alla Società il preventivo definitivo riservato alla medesima indicando un importo pari a Euro 1.464,29 (millequattrocentosessantaquattro/29), oltre IVA, in considerazione di un numero effettivo di aderenti pari a 28 (ventotto) e di un ulteriore sconto applicato alla Società (di circa 1,5%);
13. è possibile espletare l'acquisto senza ricorrere alla piattaforma di e-procurement Sintel, nonché finalizzarlo 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;
14. l'importo dell'acquisto è inferiore all'attuale soglia di € 140.000,00 (centoquarantamila/00), di cui all'art. 50, comma 1, lett. b) del Codice dei Contratti Pubblici, per cui è possibile procedere con affidamento diretto al Fornitore;
15. l'affidamento al Fornitore rispetta il principio di rotazione degli affidamenti di cui all'art. 49 del Codice dei Contratti Pubblici; inoltre, il Fornitore è stato selezionato a mezzo di procedura esterna alla Società;
16. il Fornitore ha dichiarato il possesso dei requisiti di cui agli art. 94 e 95 del Codice dei Contratti Pubblici;
17. è stata rilevata l'assenza del nominativo del Fornitore all'interno del file .pdf "ELENCO SOGGETTI POTENZIALMENTE IN CONFLITTO DI INTERESSE v 13_06_2025", così come previsto nel "Regolamento per la gestione dei conflitti di interesse";
18. considerato l'importo del Servizio, si ritiene di non richiedere la garanzia definitiva di cui all'art. 53, comma 4, del Codice dei Contratti Pubblici, in ragione della modalità di acquisizione del medesimo a livello di Consorzio;

TUTTO CIÒ PREMESSO DETERMINA

1. di procedere all'acquisto del Servizio mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del Codice dei Contratti Pubblici a RSM S.p.A. per un importo pari a **Euro 1.464,29** (millequattrocentosessantaquattro/29), oltre IVA;
2. di stabilire che il Servizio abbia durata dalla data di sottoscrizione del contratto sino al 31 marzo 2026;





3. di prevedere l'esclusione della garanzia definitiva di cui all'art. 53, comma 4, del Codice dei Contratti Pubblici, per le motivazioni di cui in premessa;
4. che il presente atto sia pubblicato ai sensi dell'art. 27 del Codice dei Contratti Pubblici.

Il Responsabile Unico 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 1 - Verbale del RUP rif. Prot. n° FL.2025.0002481

Pubblicato nella sezione "Società trasparente" del sito www.finlombarda.it in data 21/10/2025

Protocollo n° FL.2025.0002482 del 17/10/2025

