

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. _____ del _____

OGGETTO: Affidamento, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023, del servizio finalizzato alla esternalizzazione dell'incarico di responsabile della funzione di Internal Auditing - CIG B875285AFB. Rettifica dell'importo inerente all'impegno di spesa assunto con Delibera di aggiudicazione n. 1347 del 28.10.2025

STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO TECNICO PATRIMONIALE - UOC ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

Centro di Costo: BD0101 L'Estensore: Dott.ssa ALESSANDRA CALIENTO Il presente Atto non contiene dati sensibili

Il Dirigente e/o il Responsabile del procedimento, con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata, attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza.

Il Responsabile del Procedimento	UOC ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI	DIPARTIMENTO TECNICO PATRIMONIALE
Dott.ssa ALESSANDRA CALIENTO	Dott.ssa CRISTINA FRANCO	Ing. PAOLA BRAZZODURO

Il funzionario addetto al controllo di budget, con la sottoscrizione del presente atto, attesta che lo stesso non comporta uno scostamento sfavorevole rispetto al budget economico assegnato come di seguito dettagliato per singolo conto:

Costo previsto	Eserciz.	CE/CP	Numero conto	Descrizione conto	Addetto al controllo	Scostamento
€1.268,00	2026	CE	502020189	Altri servizi non sanitari da privato	Ing. Paola Brazzoduro	no
€1.268,00	2027	CE	502020189	Altri servizi non sanitari da privato	Ing. Paola Brazzoduro	no

Il Funzionario addetto al controllo di budget

Ing. PAOLA BRAZZODURO

Il Dirigente della UOC Pianificazione Strategica, Programmazione e Controllo di Gestione, prende atto degli impegni di spesa indicati dal funzionario addetto al controllo del budget", per lo esercizio in corso in attesa della assegnazione del budget 2026.

Parere del Direttore Amministrativo Dr. Francesco Quagliariello

Favorevole

(con motivazioni allegate al presente
Non favorevole

Parere del Direttore Sanitario Dr. Gennaro D'Agostino

Favorevole

(con motivazioni allegate al presente
Non favorevole

Il presente provvedimento si compone di n.4 pagine di cui n. 0 pagine di allegati

Il Direttore Generale
Dr. Giuseppe Quintavalle

IL DIRETTORE DELLA U.O.C. ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

VISTA la deliberazione del Commissario Straordinario n. 1 del 1° gennaio 2016, con la quale si è provveduto a prendere atto dell'avvenuta istituzione dell'Azienda Sanitaria Locale Roma 1 a far data dal 1° gennaio 2016, come previsto dalla legge regionale n. 17 del 31 dicembre 2015 e dal Decreto del Commissario ad acta n. 606 del 30 dicembre 2015;

VISTO il Decreto del presidente della Regione Lazio 10 gennaio 2025, n. T00006 con il quale è stato nominato Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale Roma 1, il dott. Giuseppe Quintavalle; nelle more della sua completa attuazione che avverrà con opportuna gradualità, l'atto di autonomia Aziendale, adottato con Deliberazione n. 377 del 04/04/2025, approvato con Deliberazione di Giunta Regionale del 8 Maggio 2025, n. 296 e pubblicata sul BURL n.38 del 13/05/2025;

VISTA la Deliberazione n. 138 del 25/02/2025 avente ad oggetto "Sistema aziendale di deleghe e conseguente individuazione delle competenze nell'adozione degli atti amministrativi" con la quale, tra l'altro, sono state individuate le competenze nell'adozione degli atti amministrativi;

VISTO il D. Lgs. n. 36 del 31.03.2023, nuovo Codice dei Contratti Pubblici, efficace dal 1° luglio 2023, nonché il D.Lgs. n. 209 del 31.12.2024 "Disposizioni integrative e correttive al codice dei contratti pubblici, di cui al decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36", di seguito "Codice";

PREMESSO che con Deliberazione n. 1347 del 28.10.2025 è stato affidato il servizio finalizzato alla esternalizzazione dell'incarico di responsabile della funzione di Internal Auditing;

che il servizio è stato affidato all'operatore economico Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati per un importo pari ad € 63.400,00 Iva esclusa;

che, conseguentemente, nel provvedimento di aggiudicazione è stato deliberato di far gravare la spesa complessiva per 24 mesi e per un importo pari ad € 77.348,00 iva al 22% compresa sul conto economico di seguito indicato:

CE 502020189 - Altri servizi non sanitari da privato	
16.10.2025 -31.12.2025	8.057,08 €
01.01.2026-31.12.2026	38.674,00 €
01.01.2027-15.10.2027	30.616,92 €

che con nota del 13.02.2026, agli atti di quest'ufficio, l'operatore economico affidatario, ha segnalato la necessità di applicare al prezzo sopra indicato una maggiorazione dei compensi del 4% a titolo di contributo integrativo in quanto iscritto alla Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza dei Dottori Commercialisti;

PRESO ATTO della necessità, alla luce di quanto sopra rappresentato, di adeguare l'importo alle esigenze come sopra segnalate;

che, conseguentemente, l'impegno di spesa da ritenersi corretto sarà pari ad € 80.441,92 inclusi oneri di legge al 4% e iva al 22%;

RITENUTO pertanto necessario rettificare la Deliberazione n. 1347 del 28.10.2025 nella parte in cui, con riferimento all'imputazione di spesa sul CE 502020189 – "Altri servizi non sanitari da privato", è stato previsto un impegno complessivo di € 77.348,00 iva al 22% compresa, piuttosto che di € 80.441,92 inclusi oneri di legge al 4% e iva al 22%; da considerarsi corretto;

RITENUTO pertanto di far gravare l'ulteriore spesa di € 2.536,00, derivante dai compensi del 4% a titolo di contributo integrativo per la Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza dei Dottori Commercialisti sulle annualità 2026-2027 sul conto economico di seguito indicato:

CE 502020189 - Altri servizi non sanitari da privato	
01.01.2026-31.12.2026	1.268,00 €
01.01.2027-15.10.2027	1.268,00 €

RITENUTO di procedere pertanto a nuova attestazione di spesa da parte del funzionario addetto al controllo di budget e del responsabile della UOC Contabilità e Bilancio, per quanto di competenza;

ATTESTATO che il presente provvedimento a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della Legge n. 20/1994 e successive modifiche nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, comma 1, della Legge 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni;

PROPONE

Per i motivi e le valutazioni sopra riportate, che formano parte integrante del presente atto:

di rettificare l'assegnazione della spesa assunta con Deliberazione n. 1347 del 28.10.2025 nella parte in cui, con riferimento all'imputazione di spesa sul CE 502020189 – "Altri servizi non sanitari da privato", è stato previsto un impegno complessivo di € 77.348,00 iva al 22% compresa, piuttosto che di € 80.441,92 inclusi oneri di legge al 4% e iva al 22%; da considerarsi corretto;

di dare atto dell'aumento dell'impegno contabile di € 2.536,00, determinato dai compensi del 4% a titolo di contributo integrativo per la Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza dei Dottori Commercialisti sulle annualità 2026-2027 pari ad € 2.536,00 sul conto economico CE 502020189, come di seguito indicato:

CE 502020189 - Altri servizi non sanitari da privato	
01.01.2026-31.12.2026	1.268,00 €
01.01.2027-15.10.2027	1.268,00 €

di provvedere altresì, alla pubblicazione del presente provvedimento sul "profilo di committente" della ASL Roma 1, sezione "Amministrazione trasparente";

di disporre che il presente atto venga pubblicato in versione integrale nell'Albo Pretorio on line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18 giugno 2009, n. 69.

Il Responsabile
del Procedimento
Dott.ssa Alessandra Caliento
Firmato digitalmente

Il Direttore della U.O.C.
Acquisizione Beni e Servizi
Dott.ssa Cristina Franco
Firmato digitalmente

Il Direttore del Dipartimento
Tecnico Patrimoniale
Ing. Paola Brazzoduro
Firmato digitalmente

IL DIRETTORE GENERALE

In Virtù dei poteri previsti:

- dall'art. 3 del d.lgs. 502/1992 e ss.mm.ii.;
- dall'art. 8 della l.r. 18/1994 e ss.mm.ii.;

nonché delle funzioni e dei poteri conferitigli dal Decreto del presidente della Regione Lazio T00006 del 10/01/2025;

Letta la proposta di delibera sopra riportata presentata dal Dirigente Responsabile dell'Unità nel frontespizio indicata;

Preso atto che il Direttore della Struttura proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della Legge n. 20/1994 e successive modifiche nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, comma 1, della Legge n. 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario riportati nel frontespizio

DELIBERA

di adottare la proposta di deliberazione avente per oggetto *"Affidamento, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023, del servizio finalizzato alla esternalizzazione dell'incarico di responsabile della funzione di Internal Auditing - CIG B875285AFB. Rettifica dell'importo inerente all'impegno di spesa assunto con Delibera di aggiudicazione n. 1347 del 28.10.2025"* e conseguentemente, per i motivi e le valutazioni sopra riportate, che formano parte integrante del presente atto:

di rettificare l'assegnazione della spesa assunta con Deliberazione n. 1347 del 28.10.2025 per 24 mesi e per un importo pari ad € 77.348,00 iva al 22% compresa con l'impegno di spesa pari ad € 80.441,92 inclusi oneri di legge al 4% e iva al 22% da ritenersi corretto;

di dare atto dell'aumento dell'impegno contabile di € 2.536,00, determinato dai compensi del 4% a titolo di contributo integrativo per la Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza dei Dottori Commercialisti sulle annualità 2026-2027 pari ad € 2.536,00 sul conto economico CE 502020189, come di seguito indicato:

CE 502020189 - Altri servizi non sanitari da privato	
01.01.2026-31.12.2026	1.268,00 €
01.01.2027-15.10.2027	1.268,00 €

di provvedere altresì, alla pubblicazione del presente provvedimento sul "profilo di committente" della ASL Roma 1, sezione "Amministrazione trasparente";

di disporre che il presente atto venga pubblicato in versione integrale nell'Albo Pretorio on line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18 giugno 2009, n. 69.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giuseppe Quintavalle
Firmata digitalmente