

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

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

Centro di Costo: BD0101 L'Estensore: 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
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 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
€8.057,08	2025	CE	502020189	Altri servizi non sanitari da privato	ing. Paola Brazzoduro	si
€38.674,00	2026	CE	502020189	Altri servizi non sanitari da privato	Ing. Paola Brazzoduro	no
€30.616,92	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, con la sottoscrizione del presente atto, attesta la coerenza della dichiarazione riferita alla spesa di cui al presente provvedimento del "funzionario addetto al controllo del budget" rispetto alla nota prot. n. 34857 del 26/02/2025

Parere del Direttore Amministrativo Dr. Francesco Quagliariello

Favorevole

(con motivazioni allegate al presente atto)

Non favorevole

Parere del Direttore Sanitario Dr. Gennaro D'Agostino

Favorevole

(con motivazioni allegate al presente atto)

Non favorevole

Il presente provvedimento si compone di n.6 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;

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 approvato con Deliberazione n. 377 del 4.04.2025, approvato con Deliberazione di Giunta Regionale del 8 maggio 2025 n. 296 e pubblicato 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;

la nota prot. n. 34857 del 26/02/2025 di individuazione dei budget afferenti ai Conti economici inseriti nel Sistema Amministrativo Contabile Aziendale a seguito del recepimento della DGR 1185/2024 avente ad oggetto *"Approvazione Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2025 degli Enti del SSR rientranti nel periodo di consolidamento, della GSA e del consolidato S.S.R ai sensi dell'art. 2 co.5 del DLgs 118/2011"*

VISTO

il Decreto Legislativo 36 del 31.03.2023 "Codice degli Appalti pubblici" e ss.mm.ii.;

VISTO

il Decreto Legislativo 31/03/2023 n. 36 e in particolare l'art. 50 comma 1 lett. b) che individua l'affidamento diretto quale strumento per le forniture e servizi di importo inferiore a € 140.000,00 Iva esclusa, anche senza la consultazione preliminare di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali;

PREMESSO

che con nota prot. n. 153940 del 15.09.2025 il Direttore sostituto della UOC Bilancio e Contabilità e il Direttore f.f. del Dipartimento Amministrativo e delle Risorse Umane hanno richiesto l'attivazione di una procedura di gara finalizzata all'affidamento in oggetto;

che nel caso di specie si può attivare un affidamento diretto, in base a quanto disposto dall'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023 col criterio del minor prezzo;

DATO ATTO

che è stata avviata sul Sistema Telematico Acquisti S.TEL.L@, ai sensi del D.Lgs. n. 36/2023 art. 50 comma 1 lett b), una trattativa diretta – Registro di Sistema PI202909-25, rivolta all'operatore economico Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati, in considerazione della comprovata esperienza nelle attività richieste;

che l'operatore economico suddetto è iscritto nell'elenco dei fornitori presenti sulla piattaforma di approvvigionamento digitale Stella della Regione Lazio;

che l'importo a base di gara è pari ad € 63.400,00,00 IVA esclusa;

che l'importo stimato dell'appalto per 24 mesi, comprensivo di opzioni inerenti ad eventuali audit "extra piano" è pari ad € 70.000,00 IVA esclusa;

che alla scadenza del termine indicato sulla piattaforma, fissato per il giorno 1.10.2025, ore 12.00, è stata proposta offerta dall'operatore economico Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati per un importo pari ad € 63.400,00 Iva esclusa;

che l'offerta tecnica proposta sviluppa un progetto di consulenza finalizzato all'accertamento della corretta applicazione degli strumenti del sistema di controllo interno; in particolare, la funzione di Internal Audit sarà effettuata tramite azioni di:

- supporto al Responsabile per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza
- supporto all'Organismo di Vigilanza, con predisposizione Linee programmatiche e check list per gli audit dell'OdV
- coordinamento, in fase di ogni Audit, con DRUS/Responsabile Sistema di Gestione della Qualità;

che, sulla base della verifica della rispondenza del servizio offerto ai requisiti tecnici il Direttore sostituto della UOC Bilancio e Contabilità e il Direttore f.f. del Dipartimento Amministrativo e delle Risorse Umane, con mail del 13.10.2025 hanno comunicato la congruità del preventivo formulato dall'operatore economico sopra citato;

ACCERTATA

in capo all'operatore economico aggiudicatario, l'assenza di cause di esclusione ai sensi degli articoli 94 e 95 del D.Lgs. n. 36/2023;

che all'Operatore Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati, da verifica effettuata presso l'Ufficio Contratti Asl Roma 1, non risultano essere stati fatti precedenti affidamenti, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs n. 36/2023 e che lo stesso risulta in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, come da dichiarazione conservata in atti d'ufficio;

RITENUTO

pertanto, di approvare integralmente l'operato del RUP e di procedere all'affidamento in favore del Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati, con sede in Roma, P.le Delle Medaglie d'oro n. 7, del servizio in oggetto per un importo complessivo di € 63.400,00 Iva esclusa;

ATTESO

che la spesa complessiva per 24 mesi, derivante dall'adozione del presente atto è pari a € 77.348,00 iva compresa e che la stessa verrà imputata sui bilanci e sul conto 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 €

PRESO ATTO

che a seguito dell'adozione del presente atto, il CE 502020189 rispetto alla nota prot. n. 34857 del 26/02/2025 presenta la seguente situazione economica:

CE 502020189- Altri servizi non sanitari da privato	
Budget assegnato	€ 7.151.462,67
Budget già impegnato	€ 8.562.141,49
Importo impegnato col presente atto	€ 8.057,08
Scostamento	€ - 1.418.735,90

che con riferimento allo scostamento negativo del CE 502020189 "Altri servizi non sanitari da privato", nella totalità della gestione come CCS UOC LOG - UOC MASI - UOC STI - UOC ING CLI, rispetto al budget assegnato con nota prot. 34857 del 26.02.2025, si rappresenta che non è possibile allo stato attuale un intervento che consenta di rientrare dallo

scostamento. Si rappresenta che trattasi di servizio non inserito nella programmazione 2025 ma necessario al fine di garantire il servizio di consulenza finalizzato all'accertamento della corretta applicazione degli strumenti del sistema di controllo interno mediante attività di supporto al RSPP e all'OIV. Nei prossimi mesi si verificherà, in base all'andamento della spesa, la possibilità di effettuare provvedimenti correttivi di trasferimento budget da altri CE, ove vi siano economie.

RITENUTO

di provvedere all'assolvimento degli obblighi di pubblicità legale, ai sensi della Delibera ANAC n.582 del 13.12.2023 ed in conformità degli obblighi fissati dal D.Lgs. n. 36/2023, nonché di pubblicare l'esito della procedura in oggetto sul portale istituzionale aziendale sezione "Amministrazione Trasparente";

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 procedere all'affidamento in favore del Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati, con sede in Roma, P.le Delle Medaglie d'oro n. 7, partita IVA n. 10480951002, del servizio in oggetto per un importo complessivo di € 63.400,00 Iva esclusa;

di far gravare la spesa complessiva per 24 mesi pari ad € 77.348,00 Iva compresa sui bilanci e 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 €

di provvedere all'assolvimento degli obblighi di pubblicità legale, ai sensi della Delibera ANAC n.582 del 13.12.2023 ed in conformità degli obblighi fissati dal D.Lgs. n. 36/2023, nonché di pubblicare l'esito della procedura in oggetto sul portale istituzionale aziendale sezione "Amministrazione trasparente";

di dare atto che, in forza di quanto disposto dall'Atto Aziendale e dalla deliberazione n. 176 del 13.02.2024, l'unità organizzativa responsabile del procedimento per la fase esecutiva è individuata nella UOC Logistica e che, salvo successiva formale assegnazione ad altro dipendente addetto all'unità, l'attuale responsabile, Ing. Paola Brazzoduro è individuato quale Responsabile unico del procedimento per la fase esecutiva dell'appalto - RUP 2, con i compiti di cui all'art. 31 del d.lgs. n. 50/2016 e di cui al D.M. n. 49/2018 e s.m.i.;

di individuare, per quanto attiene al contratto discendente dall'adottando provvedimento, il Dott. Angelo Furfaro quale Dec e demandare al RUP 2 e al DEC ogni adempimento consequenziale nel rispetto della normativa vigente;

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 18/06/2009 n. 69, nel rispetto comunque della normativa sulla protezione dei dati personali e autorizzare il competente servizio aziendale ad oscurare eventuali dati ritenuti non necessari rispetto alle finalità di pubblicazione.

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 di affidamento del servizio finalizzato alla esternalizzazione dell'incarico di responsabile della funzione di Internal Auditing - CIG B875285AFB" e conseguentemente, per i motivi e le valutazioni sopra riportate, che formano parte integrante del presente atto:

di procedere all'affidamento in favore del Dott. Andrea Liberati – Studio Tributario Liberati, con sede in Roma, P.le Delle Medaglie d'oro n. 7, partita IVA n. 10480951002, del servizio in oggetto per un importo complessivo di € 63.400,00 Iva esclusa;

di far gravare la spesa complessiva per 24 mesi pari ad € 77.348,00 iva compresa sui bilanci e 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 €

di provvedere all'assolvimento degli obblighi di pubblicità legale, ai sensi della Delibera ANAC n.582 del 13.12.2023 ed in conformità degli obblighi fissati dal D.Lgs. n. 36/2023, nonché di pubblicare l'esito della procedura in oggetto sul portale istituzionale aziendale sezione "Amministrazione trasparente";

di dare atto che, in forza di quanto disposto dall'Atto Aziendale e dalla deliberazione n. 176 del 13.02.2024, l'unità organizzativa responsabile del procedimento per la fase esecutiva è individuata nella UOC Logistica e che, salvo successiva formale assegnazione ad altro dipendente addetto all'unità, l'attuale responsabile, Ing. Paola Brazzoduro è individuato quale Responsabile unico del procedimento per la fase esecutiva dell'appalto - RUP 2, con i compiti di cui all'art. 31 del d.lgs. n. 50/2016 e di cui al D.M. n. 49/2018 e s.m.i.;

di individuare, per quanto attiene al contratto discendente dall'adottando provvedimento, il Dott. Angelo Furfaro quale Dec e demandare al RUP 2 e al DEC ogni adempimento conseguenziale nel rispetto della normativa vigente;

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 18/06/2009 n. 69, nel rispetto comunque della normativa sulla protezione dei dati personali e autorizzare il competente servizio aziendale ad oscurare eventuali dati ritenuti non necessari rispetto alle finalità di pubblicazione.

La struttura proponente provvederà all'attuazione della presente deliberazione curandone altresì la relativa trasmissione agli uffici/organismi rispettivamente interessati.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giuseppe Quintavalle
Firmata digitalmente