

Determina a contrarre

Servizio informatico di manutenzione adeguativa ed evolutiva delle funzionalità per la determinazione dei tributi previsti dalla normativa in materia di previdenza complementare

Servizio informatico di manutenzione adeguativa ed evolutiva delle funzionalità per la determinazione dei tributi previsti dalla normativa in materia di previdenza complementare

CIG 8433907839

L'Amministratore Delegato

Premesso che:

- sulla base degli indirizzi della Regione che, ai sensi della legge regionale 27 febbraio 1997, n. 3, sostiene l'adesione dei soggetti residenti in regione ai fondi pensione di cui al decreto legislativo 5 dicembre 2005, n. 252 e s.m., anche attraverso l'erogazione di servizi amministrativi-contabili per i Fondi stessi, Pensplan Centrum S.p.A. (di seguito anche solo "Pensplan" o "Società") offre servizi di carattere amministrativo-contabile ai soggetti residenti in regione iscritti ai fondi pensione convenzionati (di seguito solo "Fondi");
- nell'ambito dell'erogazione dei servizi amministrativi-contabili, al fine di offrire ai Fondi un adeguato livello di qualità, Pensplan necessita di un adeguato software di gestione amministrativo-contabile che possa rispondere alle esigenze specifiche dettate dalla finalità pubblicistica prevista sia dalla normativa regionale, sia da quella nazionale in materia di previdenza complementare;
- nel corso degli anni, Pensplan ha investito nello sviluppo di un software amministrativo-contabile dei fondi pensione ad hoc, grazie al quale sono garantite sia le attività tipiche di amministrazione di un fondo pensione, sia tutta una serie di funzioni aggiuntive che non solo rispondono alle ordinarie esigenze territoriali – come, ad esempio, la gestione bilingue delle attività – ma garantiscono, altresì, una migliore qualità del servizio – come, ad esempio, l'interfacciamento con l'Agenzia delle Entrate;
- il risultato dell'implementazione pluriennale del gestionale amministrativo-contabile dei fondi pensione, in ossequio alle suddette necessità, si è sostanziato nel software "JxPens" (di seguito anche solo "Software"), sviluppato da Pensplan in collaborazione con Dedagroup S.p.A., la cui titolarità appartiene esclusivamente a Pensplan. Il Software è stato sviluppato sulla piattaforma "Jeniux Framework" di proprietà esclusiva del gruppo Dedagroup. Tale piattaforma è concessa in licenza e Dedagroup mantiene la titolarità del diritto di proprietà e dei connessi diritti di utilizzo e di sfruttamento economico della stessa;
- Pensplan gode della concessione della licenza d'uso sulla piattaforma "Jeniux Framework" e, pertanto, può utilizzarla in proprio o farla utilizzare ad un soggetto terzo che incarica. Tale licenza d'uso ha carattere definitivo ed irrevocabile ed è previsto che l'autonomo diritto all'utilizzo non sia soggetto ad alcuna limitazione temporale, né ad alcuna facoltà di Dedagroup di ritirare, revocare, recedere, risolvere e/o altrimenti condizionare o limitare la concessione del diritto all'utilizzo della piattaforma;
- si rende necessario provvedere all'affidamento del servizio in oggetto (di seguito anche solo "Servizio"), al fine di garantire senza soluzione di continuità l'espletamento dei servizi amministrativo-contabili che Pensplan è tenuta a fornire gratuitamente a ciascun Fondo, tra cui l'erogazione delle prestazioni pensionistiche, delle anticipazioni, dei riscatti e dei trasferimenti ad altri fondi pensione, di determinare le imposte dovute e predisporre le certificazioni e dichiarazioni fiscali previste dalla normativa in materia, tutte operazioni che vengono effettuate attraverso il modulo fiscale del software "JxPens";
- per un corretto e preciso adempimento degli obblighi previsti dalla natura del Servizio, si richiedono elevate competenze professionali ed una pluriennale esperienza in ambito della fiscalità in materia di previdenza complementare. A fronte di tali esigenze, la Società ha valutato che l'assunzione di personale altamente qualificato e l'acquisto di specifici software comporterebbe un costo maggiormente elevato rispetto all'affidamento in outsourcing delle attività ricomprese nel Servizio;

- considerato che il servizio precedentemente affidato mediante confronto concorrenziale è in scadenza, e tenuto presente che è necessario garantire la continuità delle prestazioni ed attività fornite in tale ambito, la Società ritiene necessario ricorrere alla selezione sul mercato di un operatore economico di comprovata esperienza nel settore, da selezionarsi mediante apposita procedura;
- in ordine alle specifiche necessità societarie ragionevolmente caratterizzate da una persistenza sul medio periodo dell'esigenza di godere delle prestazioni rientranti nel Servizio, si ritiene opportuno procedere all'approvvigionamento per un periodo pari a 24 (ventiquattro) mesi, estendibile di ulteriori 12 (dodici) mesi in base ad una specifica opzione di rinnovo in capo alla Società, agli stessi patti, prezzi e condizioni risultanti per il primo quadriennio dell'affidando contratto. Si reputa, infatti, che in tal modo sia possibile da un lato contemperare un periodo di approvvigionamento particolarmente esteso, dall'altro godere della flessibilità che lo strumento dell'opzione riconosce in capo alla stazione appaltante nel caso in cui particolari esigenze future, non immediatamente prevedibili allo stato attuale, rendessero opportuno non esercitare l'opzione e procedere ad un nuovo, separato, affidamento, con caratteristiche diverse rispetto all'attuale;
- in base allo storico dei costi per l'esecuzione di analogo servizio negli anni passati, nonché dei valori di inflazione registrati ad oggi e alla luce delle considerazioni di cui sopra, il valore totale massimo dell'affidamento che sarà posto a base della procedura di affidamento, calcolato ai sensi dell'art. 35, co. 4 del D.Lgs. n. 50/2016, e perciò considerando l'importo massimo stimato, ivi compresa l'opzione di rinnovo, risulta pari a complessivi Euro 148.200,00 (centoquarantottoduecento/00), al netto di IVA;
- l'approvvigionamento di cui alla presente determina risulta dal "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" approvato e pubblicato da Pensplan nel rispetto dei documenti programmatori ed in coerenza con il bilancio ai sensi dell' art. 21 del D. Lgs. n. 50/2016;
- considerato il valore complessivo stimato dell'appalto, si procede mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, co. 2 lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 derogato dall'art. 1, comma 2, lett. a) del D.L. 76/2020;
- il Servizio risulta reperibile sul portale della centrale di committenza Consip Spa, società concessionaria del Ministero dell'Economia e delle Finanze per i servizi informativi pubblici, e sulla base del disposto normativo del citato art.1, comma 2, lett. a), del D.L. 76/2020 - che prevede la possibilità di procedere con un affidamento diretto per servizi di importo inferiore Euro 150.000 -, il Servizio dovrebbe risultare acquistabile mediante avvio di una ODA nei confronti del fornitore individuato nella società Dedagroup Business Solution S.r.l.. Laddove, per ragioni tecniche/operative del sistema, tale operazione non si rivelasse possibile attraverso Consip/MePa, Pensplan si riserva di procedere al di fuori della piattaforma, con una richiesta di offerta solo nei confronti dello stesso operatore economico identificato;
- sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto e che in conformità a quanto previsto dall'art. 26, comma 3-bis, del D.Lgs. 81/2008 per le modalità di svolgimento dell'appalto non è necessario redigere il DUVRI, in quanto, per l'approvvigionamento in oggetto, non è prevista l'esecuzione di lavorazioni presso le sedi di Pensplan per più di 5 giorni/uomo all'anno;
- con provvedimento d.d. 11 settembre 2020 è stata nominata Loredana Giovannone, quale Responsabile Unico per il Procedimento (RUP), con nomina prot. ACQ2020000173;

determina

- di avviare un procedimento di affidamento del servizio di supporto e consulenza per il servizio informatico di manutenzione adeguativa ed evolutiva delle funzionalità per la determinazione dei tributi previsti dalla normativa in materia di previdenza complementare, mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, co. 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016, derogato dall'art. 1, comma 2, lett. a) del D.L. 76/2020;
- che, più precisamente, l'oggetto della gara è l'affidamento del servizio di manutenzione del modulo fiscale del "JxPens", ivi compresa l'implementazione delle funzionalità già esistenti per il calcolo fiscale delle prestazioni previdenziali e per le certificazioni e dichiarazioni fiscali ovvero lo sviluppo di nuove funzionalità sia per esigenze avvertite da Pensplan, sia qualora intervenissero novità normative che le rendessero

necessarie, garantendo altresì la presa in carico e la risoluzione degli eventuali errori o anomalie del Software, tramite la messa a disposizione di un sistema di Help Desk;

- di prevedere un contratto la cui durata sia di 24 (ventiquattro) mesi, a far data dal 01 gennaio 2021 , prevedendo, altresì, la possibilità di rinnovo dello stesso mediante specifica opzione in capo alla Società, per un ulteriore periodo di 12 (dodici) mesi;
- che il valore economico complessivo presunto del contratto, per la durata di 24 (ventiquattro) mesi sarà pari ad Euro 98.800,00 (novantaottomilaottocento/00), al netto di IVA, stimando un costo annuo pari a Euro 49.400,00(quarantanovemilaquattrocento/00), per il primo biennio e che, considerando altresì il valore dell'eventuale esercizio dell'opzione di rinnovo per ulteriori 12 (dodici) mesi, il valore complessivo massimo dell'appalto sarà pari ad Euro 148.200,00 (centoquarantottomiladuecento/00), al netto di IVA;
- considerata la tipologia del Servizio, di non suddividere in lotti l'appalto e di prevedere nella documentazione della procedura l'inclusione di apposite clausole che non consentano il subappalto a soggetti terzi da parte dell'affidatario;
- che al termine della procedura, il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata, con firma digitale;
- l'oggetto e le modalità di prestazione del Servizio saranno esplicitate nel Capitolato Tecnico, richiamate nella richiesta di offerta e nella relativa documentazione tecnica allegata, in base alle quali l'operatore economico sarà chiamato a presentare la propria migliore offerta;
- di dare atto che le per l'esecuzione delle prestazioni di cui al Servizio non sussistono costi di salute e sicurezza per rischio da interferenza;
- di procedere all'individuazione dell'operatore economico con cui stipulare il contratto attraverso l'affidamento diretto di cui all'art. 36, co. 2 lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 derogato dall'art. 1, comma 2, lett. a) del D.L. 76/2020;
- che nel caso in cui l'affidamento diretto non potesse essere realizzato per fatto imputabile allo stesso concorrente, la Società potrà interpellare un altro operatore economico che vanti i requisiti di partecipazione suddetti;
- la Società, inoltre, si riserva la facoltà di non aggiudicare il Servizio qualora nessuna offerta risulti conveniente o idonea in relazione all'oggetto dell'appalto e/o per ragioni di proprio interesse;
- di non ammettere offerte tardive, in aumento, parziali, sottoposte a riserva di qualsiasi natura o comunque condizionate, né offerte espresse in modo indeterminato o non conforme a quanto stabilito nella documentazione di gara;
- di prevedere che per la valutazione dell'offerta, l'operatore economico dovrà risultare in regola in relazione all'insussistenza dei motivi di esclusione previsti all'art. 80 del D.Lgs. 50/2016 e dovrà altresì dimostrare di possedere tutti i requisiti di ex art. 83 del medesimo decreto, come di seguito definiti:
 1. Capacità tecnica e professionale e, nello specifico, che le risorse umane possiedano l'esperienza necessaria per eseguire l'appalto con un adeguato standard di qualità, che dovrà essere comprovato attraverso la presentazione dei CV di ciascuno di essi dai quali possa emergere l'esperienza in ambito della fiscalità in materia di previdenza complementare.
- di prevedere che la Pensplan possa, in ogni fase della procedura, decidere di interromperla ovvero di non aggiudicare l'appalto;

- di dare mandato al RUP nominato, Loredana Giovannone, di fornire tutte le disposizioni necessarie al fine di procedere all'espletamento della procedura, nonché di individuarla quale Direttore dell'esecuzione del contratto che sarà stipulato con l'aggiudicatario;
- di disporre che il pagamento del corrispettivo richiesto dall'aggiudicatario venga effettuato a seguito di presentazione di fatture debitamente controllate e vistate in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale nei tempi definiti nei documenti della procedura;
- di disporre la pubblicazione sul sito istituzionale di Pensplan della documentazione relativa alla procedura ai sensi di legge.

Bolzano, 11 settembre 2020

(firmato digitalmente)

Laura Costa

Amministratore Delegato

Pensplan Centrum S.p.A.