

Determina a contrarre
per incarico di prestazione d'opera professionale

Incarico di prestazione d'opera professionale ai sensi e per gli effetti degli artt. 2229 e seguenti del Codice Civile e del Capo I-bis della L. P. Tn n. 23 del 19 luglio 1990 e s.m. a favore di Pensplan Centrum S.p.A. (di seguito anche "PENSPLAN" o "Società") con sede in Bolzano via della Rena n. 26, codice fiscale e partita I.V.A. N. 01657120216, società sottoposta alla direzione e coordinamento del socio Regione Autonoma Trentino Alto Adige/Südtirol

Premesso che:

- si rende necessario per PENSPLAN ottemperare agli adempimenti previsti dalla vigente normativa in materia di previdenza complementare, nonché assicurarsi un supporto professionale specialistico con riferimento alle problematiche giuridiche e contrattuali riferibili al "Progetto Pensplan" e ai Fondi pensione rientranti nello stesso progetto (di seguito anche "Fondi Convenzionati"), anche per quanto attiene ai rapporti con l'Autorità di Vigilanza ed altre Autorità pubbliche, con riferimento, in via esemplificativa e non esaustiva:
 - a. all'esatto svolgimento, da parte di PENSPLAN, di tutti gli adempimenti cui la Società è tenuta in forza del convenzionamento in essere tra la Società e i Fondi Convenzionati e, per conseguenza, in forza della normativa applicabile ai medesimi Fondi, in particolare all'esatto svolgimento degli adempimenti tributari, amministrativi e di vigilanza;
 - b. alla consulenza e assistenza legale e fiscale, in generale, in materia di previdenza complementare;
 - c. all'aggiornamento in tempo reale circa le novità normative;
 - d. alla consulenza, anche in merito all'interpretazione e applicazione delle disposizioni normative vigenti e di futura emanazione, nonché dei chiarimenti e provvedimenti in generale dell'Autorità di Vigilanza;
 - e. alla soluzione di problematiche e/o questioni giuridiche legali e fiscali relative all'operatività dei Fondi pensione e degli investimenti previdenziali anche qualora la risoluzione delle suddette questioni implichi l'applicazione non solo della normativa di settore ma anche del diritto civile, penale, processuale civile/penale e/o tributario;
 - f. alla redazione di pareri che prospettino gli scenari e i chiarimenti giuridici utili per la risoluzione delle problematiche prospettate da PENSPLAN sempre in ambito di previdenza complementare;
 - g. all'attività di supporto a fronte di operazioni straordinarie, quali per esempio la fusione tra Fondi Pensione per le quali sia chiesto il supporto di PENSPLAN;
 - h. alla formazione del personale di PENSPLAN in materia di previdenza complementare;
 - i. all'attività di aggiornamento per gli esperti di settore di PENSPLAN.
- dopo attenta valutazione, al fine di adottare la best practice per il perseguimento dei propri fini istituzionali e, nello specifico, per lo svolgimento dei compiti oggetto della presente determina, PENSPLAN rileva la necessità di ricevere l'apporto professionale di una risorsa con grado di professionalità e specializzazione elevati, che possa rafforzare la struttura societaria dedicata alla materia oggetto del contratto, contribuendo a mantenere la Società efficiente e costantemente allineata alle previsioni, complesse e in continuo aggiornamento, nella materia oggetto dell'incarico;
- la materia da affrontare si presenta complessa sia in ragione della estrema settorialità della medesima, che pure deve essere integrata con altre peculiari discipline quali quelle civile e fiscale in primis, sia - ulteriormente - in considerazione dell'esigenza di un costante monitoraggio della normativa di settore, dei provvedimenti e delle linee guida delle Autorità competenti, e della relativa applicazione nello specifico ambito di interesse di PENSPLAN;
- si rileva la necessità di avvalersi per l'anno 2022 di un consulente con grado di professionalità e specializzazione elevati, in ragione delle competenze specifiche richieste per fare fronte alle misure organizzative e tecniche adottate da PENSPLAN in materia di previdenza complementare e per colmare il gap di competenza specialistica attualmente presente in Società;
- per l'affidamento delle attività e degli incarichi di cui alla presente determina, PENSPLAN ha individuato l'Avv. Simona Palone, nata a [REDACTED] il [REDACTED] e con Studio in [REDACTED], la quale ha dimostrato di possedere specifiche competenze professionali e comprovata esperienza nel settore, così come delineato nel curriculum vitae, già acquisito da PENSPLAN (di seguito anche solo "Professionista");
- tale incarico è riconducibile a quanto previsto nel Capo I bis della L.P. Tn 19 luglio 1990, n. 23;

- non sussistono le cause di incompatibilità riportate all'art. 39-novies della L.P. Tn 19 luglio 1990, n.23, così come attestato da apposita autocertificazione di insussistenza delle cause di incompatibilità del Professionista, già acquisita da PENSPLAN;
- si ritiene opportuno affidare l'incarico al Professionista per la durata di un anno, che si ritiene convenzionalmente decorrente a far data dal 01/01/2022, salvo eventuale proroga debitamente motivata, fermo restando che PENSPLAN non ha conferito altri incarichi all'Avv. Simona Palone per il medesimo periodo di riferimento;
- detto incarico dovrà essere formalizzato attraverso lo schema contrattuale allegato al presente provvedimento, da considerarsi parte integrante dello stesso (Allegato A), il quale comprende, tra l'altro, la clausola penale prevista dall'art. 1382 c.c., la facoltà di recesso in capo alla Società prevista dall'art. 2237 c.c. e l'impegno al rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali;
- lo schema di contratto contiene altresì ulteriori clausole di salvaguardia a favore della Società, tra cui, fra le altre, l'impegno a non divulgare notizie apprese nell'espletamento dell'incarico;
- per lo svolgimento delle attività oggetto della presente determina, il corrispettivo orario richiesto dal Professionista attraverso la "Proposta di corrispettivo" già acquisita da PENSPLAN, ammonta ad Euro 130,00/ora (centotrenta/00); poiché è stato previsto un impegno complessivo stimato del Professionista di circa 75 (settantacinque) ore/anno (9,4 giorni/uomo) a favore della Società, il valore economico onnicomprensivo annuale presunto sarà, quindi, di Euro 10.000,00 (diecimila/00). Tale importo deve intendersi al lordo della ritenuta d'acconto, al netto di eventuali spese di viaggio ed alloggio, oltre IVA ed oneri contributivi a carico del committente, il tutto in base alla normativa vigente;
- il pagamento della prestazione verrà effettuato semestralmente entro 30 (trenta) giorni dal ricevimento della fattura elettronica, emessa nel formato XML previsto dalla normativa tempo per tempo vigente, la quale dovrà contenere il codice destinatario UTXNVUU e sarà debitamente controllata e vistata in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale nei tempi definiti al perfezionamento del contratto, al termine di ciascun semestre di efficacia (30 giugno – 31 dicembre);
- l'oggetto, le modalità e il termine di espletamento dell'incarico, nonché le modalità di presentazione dell'attività svolta sono esplicitati nella premessa e nei punti precedenti. Le suddette attività saranno programmate e concordate con PENSPLAN (Settore Legal&Compliance/Servizio Legale Previdenza) per le vie brevi, con conferma anche successiva per e-mail, e potranno comportare, in via esemplificativa: (a) partecipazione a conferenze di trattazione ed eventuali incontri di approfondimento anche presso la sede di PENSPLAN, o altra sede da quest'ultima indicata; (b) esame di questioni e documenti; (c) ricerca e studio di normativa, dottrina e giurisprudenza, inclusa la prassi interpretativa dell'Autorità competente; (d) redazione e revisione di pareri, atti, contratti, documenti e modulistica; (e) formulazione di note, promemoria, indicazioni, chiarimenti anche per e-mail, via telefono e videoconferenza, che verranno forniti tempestivamente secondo l'ordine di priorità indicato da PENSPLAN;
- sono stati condotti accertamenti in ordine all'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione del contratto d'opera intellettuale e che in conformità a quanto previsto dall'art. 26, comma 3-bis, del D. Lgs. 81/2008 per le modalità di svolgimento della prestazione d'opera intellettuale non è necessario redigere il DUVRI in quanto quest'ultima non presenta tali rischi.

Tutto ciò premesso, si determina:

- di attribuire l'incarico in oggetto all'**Avv. Simona Palone**, nata a [REDACTED] il [REDACTED], con studio legale in [REDACTED], C.F. [REDACTED], Partita IVA [REDACTED];
- che il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata e firma digitale conforme allo schema di contratto di cui all'Allegato A della presente determina;
- di prevedere l'onere in capo al Professionista di far pervenire alla Società, entro il 31 luglio ed il 31 gennaio, dettagliato rendiconto a titolo di riepilogo delle attività espletate con indicazione delle ore o frazioni di ore

impiegate per ciascuna attività descritta nel semestre di riferimento. A seguito del ricevimento di tale rendiconto, PENSPLAN effettuerà le opportune verifiche e, in caso di esito positivo delle stesse, autorizzerà il Professionista ad emettere idonea fatturazione elettronica, nel formato XML previsto dalla normativa tempo per tempo vigente, indicando il codice destinatario UTXNVUU. Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato in osservanza delle previsioni di cui all'art. 17-ter del DPR 633/72, entro 30 (trenta) giorni dal ricevimento della fattura elettronica;

- di pubblicare il presente provvedimento secondo le previsioni del D. Lgs. n. 33/2013 e s.m. nell'apposita sottosezione della Sezione Società Trasparente del sito istituzionale della Società.

Bolzano, 15 Marzo 2022

(firmato digitalmente)

Matteo Migazzi

Amministratore Delegato/CEO

Pensplan Centrum S.p.A.

- Allegato A - Schema di contratto per l'incarico di prestazione d'opera professionale