

Determina - Incarico di prestazione d'opera
professionale

Estensione dell'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 19/07/1990 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:

- in considerazione della natura di PENSPLAN, quale società per azioni a totale partecipazione pubblica, si rende necessario che sia sempre assicurato e mantenuto un elevato livello di competenza in materia di diritto amministrativo e civile, per il corretto espletamento delle attività ed il puntuale adempimento ai relativi obblighi istituzionali posti in capo alla Società, con particolare riguardo alla normativa di riferimento per le società per azioni a totale partecipazione pubblica.
Nello specifico, in via esemplificativa e non esaustiva, le attività riconducibili a tali competenze possono riferirsi:
 - all'individuazione e corretta applicazione delle normative europea, nazionale e regionale applicabili a PENSPLAN, alla luce della natura "in house" della Società di diritto privato, della fonte legislativa istitutiva della Società, della peculiare e regolata attività svolta dalla stessa, delle particolarità derivanti dal controllo esercitato su PENSPLAN dalla Regione a Statuto Speciale Trentino - Alto Adige/Südtirol e dalle Province autonome di Trento e di Bolzano;
 - alla corretta articolazione della Società, così intendendo, in via meramente esemplificativa, la conformità con e l'aggiornamento alla vigente normativa privatistica e pubblicistica dello Statuto, della composizione degli organi sociali e i rapporti con la pubblica amministrazione controllante e con eventuali soggetti controllati;
 - alle modalità di svolgimento delle attività sociali anche con soggetti esterni, così intendendo la contrattazione, la realizzazione di progetti, il ricorso a formule per l'esecuzione di attività anche in concorso con altri soggetti pubblici e/o privati;
 - alla consulenza in merito all'interpretazione ed applicazione pratica delle disposizioni normative vigenti e di futura emanazione, inclusi i provvedimenti adottati dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC), con riferimento: (i) al supporto per la realizzazione di eventuali e connessi nuovi adempimenti a carico della Società; (ii) alla prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione di cui alla L. 190/2012 e alle connesse disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico di cui al D.Lgs. 39/2013; (iii) al diritto di accesso civico e agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni di cui al D.Lgs. 33/2013 e della rispettiva normativa di recepimento regionale;
 - più in generale, alla necessità per la Società di garantire un costante allineamento alle previsioni dettate dalle discipline in materia di organismi di diritto pubblico e di società pubbliche controllate, supportando l'adozione di tutte le misure e mettendo in pratica tutti gli adempimenti ivi prescritti;
- 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, in ragione della complessità e del continuo aggiornamento delle materie oggetto dell'incarico e della necessità di fornire supporto alle risorse interne in termini di competenze altamente specialistiche nelle materie oggetto dell'incarico;
- in considerazione delle esigenze societarie, come sopra descritte, nonché della sussistenza della condizione di ammissibilità prevista dall'art. 39 quinquies, comma 1 lett. a) e b) della L.P. Tn n. 23 del 19/07/1990 e s.m., si rivela legittimo il conferimento di un incarico per lo svolgimento della consulenza ad alto contenuto di professionalità per la quale, considerato l'incremento di attività e adempimenti da attuare, al fine di mantenere la Società efficiente e costantemente allineata alle previsioni dettate dalle discipline di riferimento e dalla loro costante evoluzione interpretativa ed applicativa, si ritiene necessario rafforzare la struttura societaria dedicata alla materia oggetto dell'affidando contratto;

- per le medesime attività, la Società ha già beneficiato nel corso dell'anno 2021 della consulenza dell'avv. Alessio Ubaldi (di seguito anche "Professionista" o "Avvocato"), nato a _____, iscritto all'Albo degli Avvocati di Torino, con studio in _____, via _____, P. IVA _____, già selezionato in base alla valutazione della documentazione comprovante l'esperienza da questi maturata;
- PENSPLAN, all'esito della adozione della «Determina a contrarre per incarico di prestazione di opera professionale» di dd. 02/03/2021 prot. PPC n. 659/2021, ha sottoscritto con il Professionista in data 08/03/2021 il «*Contratto per l'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. un. N. 23 del 19/07/1990 e s.m. – prot. PPC n. 738/2021*» (di seguito anche solo il "CONTRATTO") prevedendo per l'anno 2021 un impegno complessivo stimato del Professionista di circa 75 ore/anno (circa 10 giorni/uomo) a favore della Società per un valore economico onnicomprensivo annuale presunto pari ad Euro 15.000,00 (quindicimila/00). Tale importo - come da accordi sottoscritti - è da 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 Professionista nel corso dell'anno 2021, a fronte del monte ore massimo contrattualmente stimato (75 ore), ha svolto attività consulenziale per ore 16,25, di cui la Società ha certificato la correttezza e la qualità, non esaurendo per conseguenza il plafond stimato contrattualmente. Pertanto PENSPLAN ha rilevato l'opportunità di continuare ad avvalersi anche per l'anno successivo (2022), del supporto dell'avv. Alessio Ubaldi, in considerazione: (i) della necessità di preservare la continuità progettuale legata al supporto consulenziale/formativo ricevuto dal Professionista; (ii) della proficua collaborazione svolta con PENSPLAN nelle materie che rilevano e (iii) della ottimizzazione delle risorse economiche/finanziarie della Società, rappresentato dai minori costi derivanti dalla mancata attivazione di una procedura di affidamento ex novo, provvedendo per conseguenza ad estendere il CONTRATTO per anni 1 – e cioè per l'anno 2022 – prevedendo medesimo corrispettivo orario del CONTRATTO per un impegno complessivo del Professionista pari a 58,35 ore/anno (cfr. determina - prot. PPC n. 724 dd. 02/03/2022);
- il Professionista nel corso dell'anno 2022 a fronte del monte ore (residuo) massimo, contrattualmente stimato (58,35), ha svolto attività consulenziale per ore 20,30 di cui la Società ha certificato la correttezza e la qualità, non esaurendo, ancora una volta, il plafond stimato e residuando ore 38,05.

Considerato che:

- si rileva il perseverare dell'esigenza per PENSPLAN di procedere allo svolgimento delle attività necessarie rispetto a quanto attualmente previsto in base alle disposizioni in materia di diritto amministrativo e civile, con particolare riguardo alla normativa di riferimento per le società per azioni a totale partecipazione pubblica;
- la materia da affrontare presenta una specifica complessità sia in forza dell'esigenza di un costante monitoraggio delle norme attuative, provvedimenti e linee guida delle Autorità e della relativa applicazione nello specifico ambito di interesse di PENSPLAN, sia in ragione delle verifiche e del completamento delle attività da svolgere sul piano legale in relazione agli adempimenti previsti dalle stesse fonti normative;
- data la necessità di preservare la continuità progettuale legata al supporto consulenziale/formativo ricevuto dal Professionista nel corso dell'anno 2022, si rileva l'opportunità di continuare ad avvalersi anche per l'anno 2023, del supporto dell'avv. Alessio Ubaldi, in virtù della proficua collaborazione svolta nel precedente anno con PENSPLAN in queste materie/attività, dell'approfondita conoscenza della realtà aziendale da parte del Professionista, nonché degli adempimenti e misure organizzative e tecniche adottate dalla Società in materia, permettendo così una ottimizzazione delle risorse senza aggravii di costi derivanti da eventuali nuove attività di studio ed approfondimento dello stato delle attività ed adempimenti di PENSPLAN;
- con la prosecuzione del CONTRATTO la Società vedrebbe garantito un ulteriore risparmio (economico e temporale) rappresentato dai minori costi derivanti dalla mancata attivazione di una procedura di affidamento ex novo;
- il CONTRATTO pur prevedendo all'art. 6 una durata di 1 (uno) anno, parimenti non esclude nella medesima disposizione la possibilità di estensione/proroga, nemmeno esclusa in occasione della relativa estensione;
- il CONTRATTO prevede all'art. 11 la possibilità di modifica del medesimo, previo accordo scritto tra le parti;

- il numero di ore restanti (ore 38,05) del plafond si presumono sufficienti per lo svolgimento delle attività per le quali nel corso del 2023 è richiesto il supporto del Professionista, presunzione anche giustificata dal monte ore impiegato dal Professionista per rendere il proprio supporto consulenziale e formativo sia nell'anno 2021 che nell'anno appena trascorso;
- è stato nuovamente accertato da parte della Società che in capo al Professionista non sussistono le cause di incompatibilità riportate all'art. 39-novies, L.P. Tn 19/07/1990, n.23, così come attestato da apposita autocertificazione di insussistenza delle cause di incompatibilità, già acquisita dalla Società;
- negli ultimi tre anni, il Professionista non ha svolto attività lavorativa o professionale, mediante un rapporto di lavoro subordinato o autonomo (assunzione a tempo determinato, indeterminato o conferimento di incarico di consulenza) presso pubbliche amministrazioni, che abbia comportato l'esercizio di poteri autoritativi o negoziali per conto delle stesse pubbliche amministrazioni, nei confronti di PENSPLAN.

Ritenuto che:

- si ritiene opportuno estendere l'incarico al Professionista per n. 1 (uno) anno a far data dal 01/01/2023, fermo restando che PENSPLAN non ha conferito altri incarichi all'avv. Alessio Ubaldi per il medesimo periodo di riferimento;
- l'affidamento di detto incarico dovrà essere formalizzato attraverso la sottoscrizione per accettazione della "*Lettera di accettazione di estensione del contratto per l'incarico di prestazione d'opera professionale-2023*" (di seguito anche solo la "LETTERA-2023"), allegata al presente provvedimento, da considerarsi parte integrante dello stesso (Allegato A), ritenendosi, per tutto quanto nella medesima LETTERA-2023 non previsto, valido e vincolante il contenuto del CONTRATTO, 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., tutte le ulteriori clausole di salvaguardia a favore della Società, tra cui, fra le altre, l'impegno a non divulgare notizie apprese nell'espletamento dell'incarico e l'impegno al rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali;
- per lo svolgimento delle attività oggetto della presente determina resta fermo il corrispettivo orario già previsto dal CONTRATTO pari ad Euro 200,00/ora (duecento/00), per un impegno complessivo del Professionista - inizialmente stimato di circa 75 ore/anno (circa 10 giorni/uomo) di cui 16,25 ore già erogate nel corso dell'anno 2021 e 20,30 già erogate nel corso dell'anno 2022, a favore della Società - pari per l'anno 2023 a circa 38,05 ore/anno. Il valore economico onnicomprensivo annuale presunto - inizialmente stimato in Euro 15.000,00 (quindicimila/00), di cui Euro 3.250,00 già corrisposti in ragione del supporto erogato nel corso dell'anno 2021 ed Euro 4.100,00 già corrisposti in ragione del supporto erogato nel corso dell'anno 2022 – è pari per l'anno 2023 ad Euro 7.650,00 (l'importo suindicato 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), fermo restando la possibilità che lo stesso possa subire variazioni in aumento entro i limiti di spesa previsti a budget, in ragione di ulteriori approfondimenti consulenziali in materie direttamente collegate a quanto oggetto della determina che rileva;
- anche per l'anno 2023 il pagamento della prestazione verrà effettuato semestralmente entro 30 giorni dal ricevimento della fattura elettronica, emessa nel formato XML previsto dalla normativa tempo per tempo vigente, la quale dovrà contenere il codice destinatario LMYF2H 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);
- restano fermi: l'oggetto; le modalità; il termine di espletamento dell'incarico, nonché le modalità di presentazione dell'attività svolta che potranno anche riguardare gli eventuali contenziosi che, nell'anno, abbiano ad insorgere dinanzi alle competenti Autorità (nonché la prosecuzione di quelli già in corso, se pendenti), il tutto come già previsto e stabilito nel CONTRATTO. Le suddette attività saranno programmate e concordate con PENSPLAN (Area General *Counsel*/Settore Legale&Compliance) 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 e formazione attiva anche presso la sede di PENSPLAN, o altra sede da quest'ultima indicata o a distanza mediante sistemi/programmi di

videoconferenza; (b) esame di questioni e documenti; (c) ricerca e studio di normativa, dottrina e giurisprudenza, inclusa la prassi interpretativa delle competenti Autorità; (d) redazione e revisione di pareri, atti, contratti, documenti e modulistica; (e) formulazione di note, promemoria, indicazioni, chiarimenti anche per e-mail e via telefono, che verranno forniti tempestivamente secondo l'ordine di priorità indicato da PENSPLAN.

Tutto ciò premesso, considerato e ritenuto, si determina:

- di estendere di un (1) anno e cioè per l'anno 2023, l'attribuzione dell'incarico professionale di cui al CONTRATTO, all'avv. **Alessio Ubaldi**, con studio legale ,
C.F. e P. IVA ;
- che, per lo svolgimento delle attività in argomento resta fermo il corrispettivo orario già previsto dal CONTRATTO pari ad Euro 200,00/ora (duecento/00), per un impegno complessivo del Professionista - inizialmente stimato in circa 38,05 ore/anno. Il valore economico onnicomprensivo annuale presunto è pari per l'anno 2023 ad Euro7.650,00 (l'importo suindicato 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), fermo restando la possibilità che lo stesso possa subire variazioni in aumento entro i limiti di spesa previsti a budget, in ragione di ulteriori approfondimenti consulenziali in materie direttamente collegate a quanto oggetto della determina che rileva;
- che l'incarico in argomento potrà essere formalizzato attraverso la sottoscrizione per accettazione della "LETTERA-2023" allegata alla 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 LMYF2H. Il pagamento del corrispettivo verrà effettuato in osservanza delle previsioni di cui all'art. 17-ter del DPR 633/72, entro 30 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, 07 marzo 2023

(firmato digitalmente)

Matteo Migazzi

Amministratore Delegato/CEO - Pensplan Centrum S.p.A.

Allegato A - Schema "Lettera di accettazione di estensione del contratto per l'incarico di prestazione d'opera professionale-2023"