

DETERMINAZIONE/ ENTSCHEID NDP2022-00029 DEL/VOM 30/06/2022

Determina di affidamento del servizio di “Revisione contabile di un fondo immobiliare, Revisione contabile di un fondo di Venture Capital, Relazione annuale Depositario e sub-depositario”

ai sensi dell’art. 26 LP. 16/2015

Entscheid zur Direktvergabe der Dienstleistung „Prüfung eines Immobilienfonds, Prüfung eines Risikokapitalfonds, Jahresbericht der Verwahrstelle und Unterverwahrstelle“

Gemäss art. 26 LG nr. 16/2015



GEGENSTAND: Direktvergabe gemäß Art 26 Abs. 2 und 4 LG Nr. 16/2015 der Dienstleistung „Prüfung eines Immobilienfonds, Prüfung eines Risikokapitalfonds, Jahresbericht der Verwahrstelle und Unterverwahrstelle“ für die Dauer von 4 Jahre, CIG-Code: 92198973B2

Prämissen

Es besteht die Notwendigkeit, die Vergabe der gegenständlichen Dienstleistung vorzunehmen. Daher muss das Verfahren zur Gewährleistung der Dienstleistung für die Dauer von 4 Jahre, eingeleitet werden.

Gemäß Art. 21/ter Abs. 2 LG Nr. 1/2002 („Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen des Landes“) **greifen für die Vergabe von Liefer-, Dienstleistungs- und Instandhaltungsaufträgen unter dem EU-Schwellenwert die** öffentlichen Auftraggeber nach Art. 2 Abs. 2 LG Nr. 16/2015, unbeschadet der Ausnahme gemäß Artikel 38 LG vom 17. Dezember 2015 Nr. 16, alternativ zum Beitritt zu den AOV-Rahmenvereinbarungen und stets unter Einhaltung der entsprechenden Preis- und Qualitätsparameter als Höchstgrenzen, ausschließlich auf den elektronischen Markt des Landes Südtirol zurück oder auf das telematische System des Landes, wenn es keine Ausschreibungen für die Zulassung gibt.

Es bestehen keine aktiven AOV-Vereinbarungen für Güter/Dienstleistungen, die mit den gegenständlichen vergleichbar sind.

Es wurde entschieden, die gegenständliche Dienstleistung gemäß Art. 26 Abs. 2 und 4 LG Nr. 16/2015 nach erfolgter Markterkundung direkt zu vergeben.

OGGETTO: Affidamento diretto ai sensi dell'art. 26 comma 2 e 4 LP 16/2015 del servizio di “Revisione contabile di un fondo immobiliare, Revisione contabile di un fondo di Venture Capital, Relazione annuale Depositario e sub-depositario” per la durata di 4 anni - Codice C.I.G.: 92198973B2

Premesso

che si rende necessario provvedere all'affidamento del servizio/ di cui all'oggetto. Ravvisata, pertanto, la necessità di attivare le procedure necessarie per garantire il servizio per la durata di 4 anni.

Rilevato che, ai sensi dell'art. 21-ter, comma 2, LP 1/2002: “Norme in materia di bilancio e di contabilità della Provincia Autonoma di Bolzano”, **per gli affidamenti di forniture, servizi e manutenzioni di importo inferiore alla soglia di rilevanza comunitaria**, le amministrazioni aggiudicatrici di cui all'art. 2 comma 2 della LP 16/2015, in alternativa all'adesione alle convenzioni-quadro stipulate dall'ACP e sempre nel rispetto dei relativi parametri di prezzo-qualità come limiti massimi, ricorrono in via esclusiva al mercato elettronico provinciale ovvero, nel caso di assenza di bandi di abilitazione, al sistema telematico provinciale, fatta salva l'eccezione di cui all'articolo 38 della legge provinciale 17 dicembre 2015, n. 16.

Considerato che non sono attive convenzioni ACP relative a beni/servizi comparabili con quelli da acquisire.

Ritenuto di procedere all'affidamento diretto per il servizio di cui in oggetto ai sensi dell'art. 26 comma 2 e 4 LP 16/2015, a seguito di indagine di mercato;

Es wurden Erkundungen vorgenommen, um das Vorliegen von Risiken durch Interferenzen bei der Vertragsausführung zu überprüfen, und

es wurden keine derartigen Risiken festgestellt, weshalb es nicht notwendig ist, das Einheitsdokument für die Bewertung der Risiken durch Interferenzen (DUVRI) zu erstellen.

Die wesentlichen Vertragsklauseln sind im Muster des Beauftragungsschreibens enthalten.

Angewandte Rechtsvorschriften:

- LG Nr. 16/2015 und LG Nr. 17/1993 zur „Regelung des Verwaltungsverfahrens“,
- GvD Nr. 50/2016 und DPR Nr. 207/2010,
- das Verfahren “ 08.03 Gestione degli approvvigionamenti ” das vom Verwaltungsrat der Euregio Plus SGR S.p.A./A.G. genehmigt wurde;
- DPR vom 28. Dezember 2000, Nr. 445,
- GvD Nr. 81/2008 insbesondere Art. 26 Abs. 6.

Bemerken, dass

- Am 11. Mai 2016 wurde der Abschlussprüfungsvertrag zwischen der SGR und EY S.p.A. in Übereinstimmung mit den Bestimmungen von Artikel 14 des Gesetzesdekrets 39 vom 27. Januar 2010 (das Dekret) und der Consob-Mitteilung Nr. 3556 vom 18. April 1996, gültig für den Neunjahreszeitraum 2016-2024;
- Artikel 9 des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 58 vom 24. Februar 1998 (das konsolidierte Finanzgesetz, TUF) sieht vor, dass „der gesetzliche Abschlussprüfer oder die mit der Prüfung beauftragte gesetzliche Wirtschaftsprüfungsgesellschaft eine Stellungnahme zum Abschluss des Investmentfonds abgeben muss“;
- Artikel 23, Absatz 7 der Bestimmung Nr. 1470228/19 der Bank von Italien vom 5. Dezember 2019 (die Maßnahme), der vorsieht, „dass die für die gesetzliche Abschlussprüfung für das Bezugsjahr verantwortlichen Personen bis zum 30. Fall innerhalb von 6 Monaten nach Ende des

Rilevato che sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto e che

non sono stati riscontrati i suddetti rischi, pertanto non è necessario provvedere alla redazione del DUVRI;

Precisato che le clausole negoziali essenziali sono contenute nello schema di lettera d'incarico.

Visti:

- la LP 16/2015 e la LP 17/1993 in materia di “Disciplina del procedimento amministrativo”;
- il D.Lgs. n. 50/2016 e d.p.r. 207/2010;
- la procedura “08.03 Gestione degli approvvigionamenti” approvata dal Consiglio di Amministrazione di Euregio Plus SGR S.p.A./A.G.;
- il d.p.r. del 28 dicembre 2000, n. 445;
- il D.Lgs. 81/2008 e, in particolare, l'art. 26, comma 6.

Dato atto che:

- In data 11 maggio 2016 è stato sottoscritto il Contratto di revisione legale tra la SGR e EY S.p.A. (EY), in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14 del D.Lgs. 39 del 27 gennaio 2010 (il Decreto) e della comunicazione Consob n. 3556 del 18 aprile 1996, con validità per il novennio 2016-2024;
- l'art. 9 del D.Lgs. 58 del 24 febbraio 1998 (il Testo Unico della Finanza, TUF), prevede che “il revisore legale o la società di revisione legale incaricati della revisione provvedono con apposita relazione di revisione a rilasciare un giudizio sul rendiconto del fondo comune”;
- l'art. 23, comma 7, del provvedimento Banca d'Italia n° 1470228/19 del 5 dicembre 2019 (il Provvedimento) che prevede “che i soggetti incaricati della revisione legale dei conti per l'esercizio di riferimento trasmettono entro il 30 giugno e comunque entro 6 mesi dalla chiusura dell'esercizio alla Banca d'Italia una relazione annuale che illustra i presidi adottati

Geschäftsjahres der Bank von Italien einen Jahresbericht vorlegen, in dem die von den Vermittlern ergriffenen Maßnahmen zur Einhaltung dieses Teils 3 der Verordnung und der Bestimmungen der Artikel 22 und 23, Absatz 4-bis erläutert werden, des TUF und zugehöriger Durchführungsbestimmungen.“

- Der in dieser Bestimmung genannte Zweck wird aus dem Vermögen der dienstleistungspflichtigen Kassen und aus eigenen Haushaltsmitteln finanziert;
- Es wurde der CIG-Code Nr. 92198973B2 eingeholt.
- Die voraussichtliche Ausgabe ist im Zweijahresprogramm der Beschaffungen von Gütern und Dienstleistungen enthalten.
- Mit Ernennung vom 11.02.2022 wurde der einzige Verfahrensverantwortliche (EVV) als Alessandro Salvaterra identifiziert.

Dies vorausgeschickt trifft DER GENERAL DIREKTOR folgenden

ENTSCHEID

- Die Dienstleistung wird aus den oben angeführten Gründen an den Wirtschaftsteilnehmer EY S.p.A. vergeben;
- Für Vergabeverfahren über einen geschätzten Betrag von 40.000 Euro (ohne MwSt.) bis unter 150.000 Euro (ohne MwSt.) wird eine endgültige Sicherheit von 2% gefordert.

Begründung: Durch das vom Informationssystem für öffentliche Aufträge vorgeschlagene Verfahren wurde EY, Einzellieferung, aus den oben genannten Gründen um einen Kostenvoranschlag gebeten. EY hat am 31.05.2022 Feedback gegeben und einen Rückgang von 0,507 % geschrieben;

- Es wird festgehalten, dass keine Risiken durch Interferenzen bestehen;
- Es wird festgehalten, dass keine Sicherheitskosten für Risiken durch Interferenzen entstehen, weil keine Interferenzen festgestellt wurden, und dass kein DUVRI erstellt werden muss, so dass

dagli intermediari per assicurare il rispetto della presente Parte 3 del regolamento e di quanto previsto dagli articoli 22 e 23, comma 4-bis, del TUF e dalle relative disposizioni attuative.”

- L'oggetto di cui al presente provvedimento è finanziato con il patrimonio dei Fondi oggetto del Servizio e con mezzi propri di bilancio;
- L'appalto è stato registrato con CIG 92198973B2;
- La spesa presunta è contenuta nel programma biennale degli acquisti;
- Con nomina del 11.02.2022 è stato individuato il Responsabile Unico della Procedura (RUP) in Alessandro Salvaterra.

IL DIRETTORE GENERALE

DETERMINA

- di affidare per le motivazioni espresse in premessa il servizio in oggetto all'operatore economico EY S.p.A.;
- per procedure il cui importo dell'affidamento sia stimato tra 40.000 euro (al netto di IVA) e 150.000 euro (al netto di IVA) di fissare la misura della cauzione definitiva in: 2%;

Motivazione: attraverso la procedura proposta dal Sistema Informativo Contratti Pubblici è stato richiesto a EY, fornitore unico per le motivazioni esposte in precedenza, un preventivo. EY ha dato riscontro in data 31/05/2022 attribuendo un ribasso dello 0,507%;

- di confermare l'assenza di rischi da interferenza;
- Si dà atto che non sussistono costi della sicurezza per rischio da interferenza, in quanto non sono state rilevate interferenze e che non si rende necessaria la predisposizione del DUVRI e che quindi

dem Wirtschaftsteilnehmer kein Betrag für das Risikomanagement zuerkannt wird;

- Der Vertrag ist gemäß Art. 37 LG Nr. 16/2015 in elektronischer Form abzuschließen;
- Die voraussichtlichen Gesamtausgaben von Euro 104.746, inklusive Steuerlasten, werden auf dem Verwaltungshaushalt 2022-2025 zweckgebunden wie folgt:
 - 71.746 Euro auf dem Geschäftsplan der 2 Fonds, FIA Euregio + Turismo und FIA Euregio + Venture Capital, gemäß den jeweiligen Fondsbestimmungen;
 - 33.000 Euro auf die Kostenstelle „410 Verwaltungsbereich - Sonstige institutionelle Einrichtungen“;
- Es wird darauf hingewiesen, dass die entsprechende Ausgabenzweckbindung vor Auftragserteilung vorgenommen wird;
- Die vorliegende Maßnahme ist zur allgemeinen Kenntnisnahme auf der Webseite von Euregio Plus SGR S.p.A./A.G. unter „Transparente Gesellschaft“ und das Ergebnis auf dem Portal des Informationssystems Öffentliche Verträge zu veröffentlichen.

Bozen, 30/06/2022

DER GENERALDIREKTOR

Sergio Lovecchio

(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet am obigen Datum)

nessuna somma riguardante la gestione dei suddetti rischi verrà riconosciuta all'operatore economico;

- di stabilire che il contratto sarà stipulato in modalità elettronica, ai sensi dell'art. 37 LP 16/2015;
- di impegnare la spesa complessiva presunta di euro 104.746, comprensiva di oneri fiscali, sul bilancio finanziario gestionale 2022-2025, come segue:
 - euro 71.746 sul business plan dei 2 Fondi, FIA Euregio+ Turismo e FIA Euregio+ Venture Capital, ai sensi dei rispettivi Regolamenti del Fondo;
 - euro 33.000 sul centro di costo "410 Area Amministrativa - Altri organi istituzionali"
- Di dare atto che si provvederà all'assunzione del relativo impegno di spesa prima del conferimento dell'incarico;
- Di disporre che il presente provvedimento venga pubblicato sul sito di Euregio Plus SGR S.p.A./A.G. nella sezione "Trasparenza", ai fini della generale conoscenza e che l'esito venga pubblicato sul Sistema Informativo Contratti Pubblici.

Bolzano, 30/06/2022

IL DIRETTORE

Sergio Lovecchio

(sottoscritto con firma digitale nella medesima data di cui sopra)