

**DETERMINAZIONE/ ENTSCHEID**  
**N. NDP2022-00045 DEL/VOM 07/07/2022**

Determina di affidamento del servizio di "Consulenza e assistenza in materia di assessment e definizione del framework ESG"

ai sensi dell'art. 26 LP. 16/2015

Entscheidung zur Direktvergabe der Dienstleistung von "Beratung und Unterstützung bei der Bewertung und Definition von ESG-Rahmenbedingungen"

Gemäss art. 26 LG nr. 16/2015



**GEGENSTAND: Direktvergabe gemäß Art 26 Abs. 2 und 4 LG Nr. 16/2015 der Dienstleistung von "Beratung und Unterstützung bei der Bewertung und Definition von ESG-Rahmenbedingungen" für die Dauer von 9 Monaten - CIG-Code: ZCD36E252A**

Prämissen

dass in Anbetracht der jüngsten Verordnungen zur Nachhaltigkeit, die darauf abzielen, die Integration der entsprechenden Kriterien in die Unternehmensführung und die Geschäftsentscheidungen der Finanzintermediäre, die Transparenz gegenüber den Stakeholdern und die Valorisierung der Ziele der Investoren, einschließlich der nicht-finanziellen, zu fördern, die Gesellschaft beschlossen hat, eine Aktivität zur Bewertung und Definition des ESG-Rahmens zu starten. Dies insbesondere, um seine Positionierung und die Aktivitäten zu verstehen, die durchgeführt werden müssen, um das strategische Ziel zu erreichen, einen Bezugspunkt innerhalb des lokalen Panoramas für die oben genannten Themen darzustellen.

Es ist daher erforderlich, die betreffende Dienstleistung in Auftrag zu geben.

Daher wurde es für notwendig erachtet, die erforderlichen Verfahren einzuleiten, um den Dienst für die Dauer von 9 Monaten zu gewährleisten.

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

**OGGETTO: Affidamento diretto ai sensi dell'art. 26 comma 2 e 4 LP 16/2015 del servizio di "Consulenza e assistenza in materia di assessment e definizione del framework ESG" per la durata di 9 mesi - Codice C.I.G.: ZCD36E252A**

Premesso

che, alla luce dell'emanazione delle recenti normative sulla sostenibilità finalizzate a promuovere l'integrazione dei relativi criteri nelle decisioni di governance e di business degli intermediari finanziari, la trasparenza rispetto agli stakeholders e la valorizzazione degli obiettivi anche non finanziari degli investitori, la Società ha deciso di avviare un'attività di assessment e definizione del framework ESG. Ciò, in particolare, al fine di capire il proprio posizionamento e le attività da svolgere al fine di raggiungere l'obiettivo strategico di rappresentare un punto di riferimento all'interno del panorama locale per le suddette tematiche.

Si rende quindi 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 9 mesi.

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

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, wie die oben genannten.**

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

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 vereinfachten technischen Bericht/vereinfachten Planungsbericht, die einen integrierenden Bestandteil vorliegender Maßnahme darstellen und 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.

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 servizi comparabili con quelli da acquisire, e, come sopra specificati.**

**Ritenuto di procedere** all'affidamento diretto per il servizio di cui in oggetto ai sensi dell'art. 26 comma 2 LP 16/2015;

rilevato che 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, trattandosi di servizi di natura intellettuale, e non sussistono conseguentemente costi per la sicurezza;

precisato che le clausole negoziali essenziali sono contenute nella relazione tecnica semplificata/relazione progettuale a contenuto semplificato, che forma parte integrante del presente provvedimento, e 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.

Angesichts dessen:

- Gemäß den provincialen (Art. 26, Abs. 2 l.p. n. 16/2015) und nationalen (Art. 36, Abs. 2, Buchst. a) D. Lgs. n. 50/2016) Verordnungen ist bei Aufträgen mit einem Betrag von weniger als 40.000 Euro die Möglichkeit der Direktvergabe vorgesehen, auch ohne vorherige Konsultation von zwei oder mehr Wirtschaftsteilnehmern;
- Daher wurde beschlossen, gemäß den Grundsätzen der Artikel 30, Absatz 1, 34 und 42 des Gesetzesdekrets Nr. 50/2016 und des Rotationsprinzips die Dienstleistung an KPMG Advisory S.p.A. zu übertragen. Dabei sind zum einen die Besonderheit der nachgefragten Leistung und zum anderen die nachgewiesene Sachkenntnis und langjährige Erfahrung des identifizierten Unternehmens im Referenzsektor sowie die Kongruenz des als Gegenleistung geforderten Betrages im Hinblick auf den Referenzmarkt zu berücksichtigen;
- Die gegenständliche Beschaffung wird durch eigene Haushaltsmittel finanziert;
- Es wurde der CIG-Code Nr. ZCD36E252A eingeholt.
- Die voraussichtliche Ausgabe liegt unter 40.000 Euro und ist somit nicht im Zweijahresprogramm der Beschaffungen von Gütern und Dienstleistungen enthalten oder Die voraussichtliche Ausgabe ist im Zweijahresprogramm der Beschaffungen von Gütern und Dienstleistungen enthalten;

Dies vorausgeschickt trifft DER GENERAL DIREKTOR folgenden

### **ENTSCHEID**

- Die Lieferung/Dienstleistung wird aus den oben angeführten Gründen an den Wirtschaftsteilnehmer KPMG Advisory S.p.A. vergeben;

Dato atto che:

- in base alla normativa provinciale (art. 26, co. 2 l.p. n. 16/2015) e nazionale (art. 36, co. 2, lett. a) D. Lgs. n. 50/2016) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro è prevista la possibilità di affidamento diretto, anche senza previa consultazione di due o più operatori economici;
- si è quindi ritenuto di procedere, in conformità ai principi di cui agli articoli 30, comma 1, 34 e 42 del D. Lgs. n. 50/2016 e del principio di rotazione, all'affidamento del servizio a KPMG Advisory S.p.A. Ciò avuto riguardo, da un lato, alla specificità del servizio richiesto, e, dall'altro, alla comprovata competenza e pluriennale esperienza della società individuata nel settore di riferimento, nonché alla congruità rispetto al mercato di riferimento dell'importo richiesto a titolo di corrispettivo;
- l'oggetto di cui al presente provvedimento è finanziato con mezzi propri di bilancio;
- l'appalto è stato registrato con CIG ZCD36E252A;
- la spesa presunta è inferiore a 40.000 euro e che quindi la stessa non è contenuta nel programma biennale degli acquisti di beni e servizi;

Ciò premesso IL DIRETTORE GENERALE

### **DETERMINA**

- di affidare per le motivazioni espresse in premessa il servizio in oggetto all'operatore economico KPMG Advisory S.p.A.;

- Für Vergabeverfahren über einen geschätzten Betrag von weniger als 40.000 Euro (ohne MwSt.) wird keine endgültige Sicherheit gefordert;

Begründung: Direktvergabe zugunsten von KPMG Advisory S.p.A. aufgrund der Besonderheit der geforderten Leistung, ihrer nachgewiesenen Kompetenz und langjährigen Erfahrung im Referenzsektor sowie der Kongruenz des geforderten Betrages in Bezug auf den Referenzmarkt al;

- 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 dem Wirtschaftsteilnehmer kein Betrag für das Risikomanagement zuerkannt wird;
- Der Vertrag ist gemäß Art. 37 LG Nr. 16/2015 in elektronischer Form durch Privaturkunde oder im Wege des Briefverkehrs abzuschließen;
- Die voraussichtlichen Gesamtausgaben von Euro 39.000, inklusive Steuerlasten, werden auf dem Verwaltungshaushalt vorgemerkt/zweckgebunden wie folgt:
  - Euro 39.000 auf der Kostenstelle 120 - Generaldirektion auf dem Eintrag "Beratung und Dienstleistungen" für das Geschäftsjahr 2022;
- 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

- per procedure il cui importo dell'affidamento sia stimato sotto i 40.000 euro (al netto di IVA) non viene richiesta alcuna garanzia definitiva;

Motivazione: affidamento diretto in favore di KPMG Advisory S.p.A. in ragione della specificità del servizio richiesto, della comprovata competenza e pluriennale esperienza della stessa nel settore di riferimento, nonché alla congruità rispetto al mercato di riferimento;

- 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 nessuna somma riguardante la gestione dei suddetti rischi verrà riconosciuta all'operatore economico;
- di stabilire che il contratto sarà stipulato in modalità elettronica mediante scrittura privata *ovvero* mediante scambio di corrispondenza, ai sensi dell'art. 37 LP 16/2015;
- di impegnare la spesa complessiva presunta di euro 39.000, comprensiva di oneri fiscali, sul bilancio finanziario gestionale, come segue:
  - euro 39.000 sul centro di costo 120 - Direzione Generale sulla voce "Consulenze e servizi" per l'esercizio finanziario 2022;
- 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

Informationssystem Öffentliche Verträge zu veröffentlichen. [Bei Verwendung des Portals wird die Veröffentlichungspflicht automatisch vom Portal erfüllt, indem am Ende des Verfahrens auf „Ergebnis“ geklickt wird. Bei Offline-Vergaben mit geschätztem Betrag unter 40.000 Euro muss das Ergebnis fristgerecht

auf <https://www.ausschreibungen-suedtirol.it> unter „Zuschläge und Vergaben“ veröffentlicht werden.

- sich die Rolle des einzigen Verfahrensverantwortlichen gemäß Artikel 31 des Gesetzesdekrets 50/2016 und Artikel 9 des Präsidialdekrets 207/2010 mit den darin vorgesehenen Funktionen und Aufgaben vorzubehalten, da er über die entsprechenden Qualifikationen und Fähigkeiten verfügt, um diese Rolle zu erfüllen, und sich nicht in einem - auch potenziellen - Interessenkonflikt in Bezug auf das Verfahren befindet.

Bozen, 07/07/2022

DER GENERALDIREKTOR

Dr. Sergio Lovecchio  
(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet am obigen Datum)

Sistema Informativo Contratti Pubblici. [In caso di utilizzo tale obbligo viene automaticamente assolto dal sito cliccando su “esito” alla fine della procedura. In caso di affidamenti offline con importo stimato infra 40.000 euro l'esito deve essere tempestivamente pubblicato nella sezione “Aggiudicazioni ed affidamenti” di <https://www.banditoaltoadige.it>

- di riservare a sé stesso la funzione di Responsabile del Procedimento ai sensi dell'art. 31 del D. Lgs. 50/2016 e dell'art. 9 del DPR 207/2010, con le funzioni e i compiti ivi previsti, essendo in possesso dei titoli di studio e delle competenze adeguate per ricoprire tale ruolo e non trovandosi in una situazione di conflitto di interessi, anche potenziale, rispetto alla procedura.

Bolzano, 07/07/2022

IL DIRETTORE GENERALE

dott. Sergio Lovecchio  
(sottoscritto con firma digitale nella medesima data di cui sopra)