

Progetto tecnico ai sensi dell'art. 23, comma 15,
del d.lgs. N. 50 del 2016

Acquisto servizio di certificazione UNI EN ISO 9001:2015 del Sistema di Gestione per la Qualità di AdeR

Roma, 16/11/2022
Prot n. 6324972 del 16/11/2022

Sommario

Sommario.....	2
1. Premessa.....	3
2. Descrizione del fabbisogno e fornitori di riferimento	3
3. Determinazione del valore della base d'asta	5
4. Considerazioni sulla procedura acquisitiva da espletare	9
5. Aggiudicazione.....	10
6. Indicazioni per la stesura dei documenti inerenti alla sicurezza	10
7. Suddivisione in lotti	11
8. Garanzie	11
9. Fatturazione e revisione prezzi.....	11
10. Clausola sociale	12
11. Subappalto	12

1. Premessa

Agenzia delle entrate-Riscossione (di seguito "AdeR") ha scelto di dotarsi di un Sistema di Gestione per la Qualità (di seguito "SGQ") per favorire un processo virtuoso e continuativo di analisi e miglioramento dei propri processi organizzativi, al fine di garantire la soddisfazione dei contribuenti/Enti e accrescerne la fiducia.

Un SGQ consente di descrivere il funzionamento di un'organizzazione a partire dalle risorse, dai progetti, dai processi e dai comportamenti che concorrono a mantenere un determinato livello di qualità del prodotto/servizio, affrontando i rischi e le opportunità associati al contesto dinamico nel quale opera e agli obiettivi posti.

AdeR ha certificato il proprio SGQ secondo lo schema ISO 9001:2015, il cui triennio di certificazione è in scadenza il prossimo 1° luglio 2023.

Il rinnovo della stessa dovrà essere effettuato entro il termine di validità della certificazione precedente; in questa fase, il nuovo Organismo di certificazione dovrà accertare l'impegno dimostrato al mantenimento del sistema, l'efficacia dello stesso e la sua continua rispondenza al campo di applicazione, anche alla luce dei risultati ottenuti nel corso dell'intero ciclo di certificazione precedente.

Inoltre, in virtù della costituzione della Direzione regionale Sicilia, avvenuta nell'ottobre 2021 in applicazione dell'articolo 76 del decreto-legge 25 maggio 2021 n. 73, AdeR potrà estendere, con un approccio graduale nel corso del prossimo triennio di certificazione, il perimetro di certificazione dell'Ente con la nuova Direzione regionale. Il percorso d'integrazione dei processi organizzativi della suddetta Direzione regionale nell'attuale certificazione dell'Ente verrà programmato per consentire una graduale implementazione e adozione del SGQ da parte del nuovo personale.

2. Descrizione del fabbisogno e fornitori di riferimento

Come rappresentato in premessa, è necessario rinnovare la certificazione ISO 9001:2015 di AdeR entro la scadenza del vigente certificato rilasciato da RINA Services S.p.A.

È necessario, pertanto, che l'Ente proceda al rinnovo del contratto per un nuovo ciclo triennale del servizio di certificazione ISO 9001:2015 da completarsi entro il 1° luglio 2023, al fine di garantire la continuità della certificazione oggetto della richiesta.

Come anticipato nel precedente paragrafo, la neocostituita Direzione regionale Sicilia dovrà essere progressivamente integrata all'interno del perimetro di certificazione. Pertanto, unitamente all'iter di rinnovo, si dovrà prevedere un audit preliminare, da parte dell'Organismo di certificazione, che consentirà di ricevere una valutazione preventiva sulle tempistiche di estensione della certificazione nel corso del nuovo triennio di certificazione del SGQ.

L'esito dell'audit preliminare sarà documentato all'interno del rapporto di audit specifico o, in alternativa, secondo altre modalità concordate con l'Organismo di certificazione. L'esito dell'audit preliminare consentirà ad AdeR di valutare le tempistiche più idonee per richiedere l'estensione della certificazione della Direzione regionale Sicilia che, a discrezione dell'Ente, potrà essere richiesta al fornitore in ogni momento.

Il rilascio della certificazione ISO 9001:2015 dell'Agenzia dovrà essere condotta da un Organismo in possesso di specifici requisiti tecnici professionali in grado di garantire un idoneo servizio rispetto alle caratteristiche organizzative di AdeR. Tali requisiti prevedono:

- accreditamento per i settori EA 33 (Tecnologia dell'informazione) EA 35 (Altri servizi) e EA 36 (Pubblica amministrazione) rilasciato da Accredia;
- esperienza nella certificazione ISO 9001:2015 (almeno mille certificati emessi in tutta l'attività come Ente di certificazione) e nello specifico, rilascio di almeno 10 certificati il cui scopo di certificazione presenti un riferimento tanto al settore della "Riscossione", quanto a quello della "Pubblica amministrazione";
- esperienza di auditing nel campo delle cosiddette "Organizzazioni multi-sito".

Non si ritiene applicabile l'ipotesi di partecipazione in raggruppamento temporaneo di impresa (RTI), in quanto la decisione di certificare un'organizzazione non può che ricadere all'interno di un singolo organismo di certificazione accreditato, nel rispetto di quanto definito dalla Norma ISO 17021-1:2015 ("Valutazione della conformità - Requisiti per gli organismi che forniscono audit e certificazione di sistemi di gestione").

Gli auditor che effettueranno l'attività dovranno prevalentemente far parte del personale interno all'Ente di Certificazione e, in ogni caso non svolgere altre attività in conflitto di interesse rispetto alla mission dell'Ente committente, il quale si riserva la facoltà di verificare tale requisito prima dell'avvio delle verifiche. Eventuali conflitti d'interesse rilevati saranno comunicati all'Organismo di certificazione che si

impegna alla concreta risoluzione della criticità prevedendo la sostituzione dell'auditor.

Gli organismi di certificazione in possesso del requisito dei settori di accreditamento di riferimento dell'Agenzia sono stati individuati tra quelli degli elenchi di Accredia (Ente unico nazionale di accreditamento, riconosciuto dallo Stato il 22 dicembre 2009) e sono di seguito riportati:

1. Bureau Veritas Italia S.p.A.
2. CERTIQUALITY S.r.l.
3. DASA RÄGISTER S.p.A.
4. DNV GL Business Assurance Italia S.r.l.
5. IMQ S.p.A.
6. KIWA CERMET Italia S.p.A.
7. SGS Italia S.p.A.
8. RINA Services S.p.A. (attuale fornitore)
9. TÜV Italia S.r.l.

3. Determinazione del valore della base d'asta

Il valore di base dell'asta, essendo strettamente correlato al numero delle giornate/uomo necessarie per l'effettuazione delle verifiche del Sistema di Gestione per la Qualità, è stato determinato in funzione dei seguenti elementi:

- Agenzia è, come noto, un'organizzazione multi-sito. Il numero di sedi che dovranno essere oggetto di verifica dell'Ente di Certificazione è calcolato in base ai criteri del documento IAF MD 1:2018 Mandatory Document for the Audit and Certification of a Management System Operated by a Multi-Site, che stabilisce le regole del campionamento dei siti da verificare per ciascuno degli interventi previsti nel corso di validità triennale del certificato (Audit di nuova certificazione/rinnovo e due sorveglianze);
- per il campionamento degli Audit sono stati presi in considerazione i seguenti siti distribuiti:
 - 1 Struttura Corporate (composta da Direzioni Centrali, Aree, Reti Territoriali) - non campionabile;
 - 18 Direzioni regionali - campionabile (19 a seguito dell'estensione alla DR Sicilia);
 - 61 Aree Territoriali che a cui riportano anche le strutture distribuite degli sportelli - campionabile (68 Aree Territoriali con l'estensione della DR

Sicilia);

- il numero di giornate necessarie all'espletamento delle attività oggetto della gara è calcolato in base ai criteri del documento IAF MD 5:2019 "Determination of audit time of Quality, Environmental, and Occupational Health & Safety management systems", che stabilisce la durata degli audit in base a criteri di complessità aziendale (settore di appartenenza, molteplicità di processi, numero di risorse) e del tipo di audit da effettuare (prima certificazione, sorveglianza, nuova certificazione);
- da una verifica su "report" Accredia, Ente Italiano di Accreditamento per la certificazione di sistemi di gestione per la Qualità secondo la norma ISO 9001:2015, la quotazione del costo della giornata/uomo svolta per attività di certificazione applicato dagli operatori del settore ha evidenziato un costo forfettario medio di € 948,00.

Il criterio per individuare il numero di Sedi da verificare (IAF MD 1:2018) dipende dal tipo di verifica di certificazione:

➤ **Inizial Audit:**

la dimensione del campione viene ricavato estraendo la radice quadrata del numero di siti remoti: $(y=m \sqrt{x})$, arrotondato al numero intero superiore. Nel caso di audit iniziale $m=1$ (IAF MD 5:2019 par.4).

➤ **Surveillance Audit:**

la dimensione del campione annuale viene ricavato estraendo la radice quadrata del numero dei siti con 0,6 come coefficiente $(y=0,6\sqrt{x})$ arrotondato al numero intero superiore (IAF MD 5:2019 par.5); è, pertanto, prevista la riduzione di 2/3 del tempo speso per l'audit iniziale (IAF MD 5:2019 par.5).

➤ **Re-certification Audit:**

la dimensione del campione annuale, se il sistema di gestione è dimostrata efficace, può essere ridotto di un fattore 0,8, vale a dire: $(y=0,8\sqrt{x})$, arrotondato al numero intero superiore; prevista, pertanto, la riduzione di 1/3 del tempo speso per l'audit iniziale (IAF MD 5:2019 par.6).

Applicando i criteri per il campionamento delle sedi per organizzazioni multi-sito descritte nel IAF MD 1:2018 per le Direzioni regionali e le Aree territoriali, si illustra, nello schema di seguito riportato, il numero dei siti che dovrà essere oggetto di

verifica nel corso del triennio di certificazione 2023-2025. Le previsioni inserite tengono conto anche dei tempi necessari per effettuare l'audit preliminare della Direzione regionale Sicilia, in concomitanza con il rinnovo della certificazione di AdeR, e il successivo audit di estensione della certificazione. Inoltre, il campionamento di siti da valutare nel corso delle successive sorveglianze (anni 2024 e 2025) e le relative tempistiche, sono state calcolate considerando la struttura complessiva dell'Ente.

Anno	Fase di certificazione e Siti principali	Formule MD 1:2018	Coefficiente di correzione applicato	Numero Sedi campione
2023	Re-Certification Audit		0,8	
	Direzioni Regionali	4,358898944	0,8	4
	Aree Territoriali e relativi sportelli)	8,246211251	0,8	7
2024	Surveillance Audit		0,6	
	Direzioni Regionali	4,358898944	0,6	3
	Aree Territoriali e relativi sportelli	8,246211251	0,6	5
2025	Surveillance Audit		0,6	
	Direzioni Regionali	4,358898944	0,6	3
	Aree Territoriali e relativi sportelli	8,246211251	0,6	5

La definizione totale del numero di giornate/uomo da prevedere per gli aspetti di audit del Sistema di Gestione ISO 9001, tenuto conto del campionamento operato, è determinato sulla base del numero delle risorse effettivamente impiegate dall'Organizzazione (dato fornito dalla Direzione Risorse Umane di AdeR il 5 Ottobre 2022). La distribuzione e la complessità organizzativa di AdeR, nonché la volontà di effettuare un audit preliminare presso la Direzione regionale Sicilia con successivo audit di estensione della certificazione, rendono necessaria, inoltre, l'applicazione di un fattore di incremento del tempo di audit totale identificato dal IAF MD 5:2019, pari a 7 (sette) giornate complessive aggiuntive.

Pertanto, nella tabella riepilogativa di seguito riportata, sono illustrati il numero dei siti campionati, i tempi di audit previsti per il triennio di certificazione e il corrispettivo economico calcolato sulla scorta dei parametri indicati da Accredia.

Le tempistiche relative all'audit preliminare e di estensione della certificazione della

Direzione regionale Sicilia rientrano nel computo delle giornate complessive calcolate secondo i criteri sopra descritti.

Tabella Tempo di Audit

ANNO	Fase di certificazione	Sedi coinvolte	Numero siti campionati	Numero risorse totali	MD 5:2019 g/uomo di audit	fattore di correzione (rinnovo 2/3, sorveglianza 1/3)	Tempo di audit effettivo	Valore in € per giornata/uomo (fonte Accredia)	Importo di riferimento
2023	Re-Certification Audit	Sede Centrale	1	7739	21	0,67	14	948,00 €	13.272,00 €
		Campionamento DR	4						
		Campionamento AT	7						
2024	Surveillance Audit	Sede Centrale	1	7739	21	0,33	7	948,00 €	6.636,00 €
		Campionamento DR	3						
		Campionamento AT	5						
2025	Surveillance Audit	Sede Centrale	1	7739	21	0,33	7	948,00 €	6.636,00 €
		Campionamento DR	3						
		Campionamento AT	5						
Giornate complessive MD5:2015							28		26.544,00 €
Incremento giornate (*)							7		6.636,00 €
Totale							35		33.180,00 € IVA Esclusa

(*) in considerazione della distribuzione e della complessità dell'organizzazione, si ritiene necessario aumentare il tempo di audit per il triennio di certificazione di 7 giornate/uomo (25%). Tale incremento tiene conto della necessità di dover effettuare un audit preliminare ed un successivo audit di estensione della certificazione presso la DR Sicilia.

La stima dei gg/uu necessari per eseguire il servizio di certificazione richiesto è preso a riferimento univocamente quale elemento a supporto nell'ambito dell'analisi per determinare il valore complessivo dell'appalto.

Si precisa, tuttavia, che il servizio di certificazione offerto dal fornitore dovrà prevedere un numero di giornate di verifica complessive non inferiore a 35 (gg/uu stimate) per garantire un corretto e adeguato svolgimento di audit di parte terza.

All'importo complessivo della base d'asta si aggiunge l'IVA indetraibile per l'Ente (pari al 4% del valore dell'IVA) per determinare il valore complessivo della procedura acquisitiva, pari ad € 291,98.

Il pro-rata di detrazione dell'IVA per l'Ente è indicata in base al dato definitivo per

L'Ente del 2021. La percentuale potrebbe variare negli anni seguenti.

L'impegno di spesa complessivo trova copertura nel Budget Economico relativo al triennio 2023-2025 deliberato dal Comitato di gestione di AdeR del 27 ottobre 2022.

Il codice di iniziativa interno all'Ente è 2022.38.002.I.

4. Considerazioni sulla procedura acquisitiva da espletare

A sensi dell'art. 6.2 del "Regolamento per le acquisizioni di forniture e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria" di AdeR, l'affidamento di servizi e forniture di importo inferiore a euro 139.000,00 (ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) della L. 11 settembre 2020 n. 120, di conversione del D.L. 16 luglio 2020, n. 76) avverrà previa consultazione informale di almeno 2 operatori economici.

Secondo quanto previsto all'art. 8 del "Regolamento per le acquisizioni di forniture e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria" gli operatori da consultare vengono individuati, nel rispetto dei principi di trasparenza, rotazione e parità di trattamento, fra quelli presenti nella categoria merceologica di pertinenza "CPV: 79132000-8 - Servizi di certificazione dei sistemi di gestione".

Per il servizio richiesto si propone di effettuare quindi l'acquisto con un affidamento diretto dopo aver reperito i preventivi tramite RDO su MEPA, invitando gli operatori economici presenti sia sul bando MEPA di pertinenza sia tra quelli individuati al precedente paragrafo 2, che sono in possesso dei requisiti descritti e che, entro il termine di scadenza di presentazione dell'offerta, siano in possesso dei requisiti di ordine generale richiesti per l'abilitazione al MEPA, compresi quelli di cui all'art. 80 del D.lgs. n. 50/2016 e l'insussistenza delle condizioni di esclusione di cui all'art. 53 co 16-ter del D.lgs. 165/2001.

Come detto nel paragrafo 2, gli organismi di certificazione ISO 9001, di seguito individuati, sono i soli in possesso delle capacità tecnico professionali richieste e idonee all'esecuzione delle prestazioni oggetto dell'affidamento. Pertanto, essendo relativamente esiguo il numero degli operatori potenzialmente idonei ad eseguire le prestazioni da appaltare, non è possibile escluderne a priori nessuno, oltre all'attuale fornitore, tra coloro che hanno partecipato alla precedente procedura di selezione. L'esclusione di tali operatori renderebbe fittizia la competitività effettiva della procedura. Ciò è premesso per giustificare la presenza di organismi invitati nella precedente selezione, come previsto dalla Delibera ANAC n. 4/2019 al p.3.7, considerando le specifiche esigenze già descritte per l'ente in

riferimento ai requisiti di esperienza richiesti per la certificazione di organizzazioni complesse multi-sito.

Di seguito si riportano i partecipanti alla precedente procedura di selezione relativa al triennio 2020-2022:

- | | | |
|----|---|-----------------------------------|
| 1) | Bureau Veritas Italia S.p.A. | – CF 11498640157 |
| 2) | CERTIQUALITY S.r.l. | – CF 04591610961 |
| 3) | DASA RÄGISTER S.p.A. | – CF 06205961003 |
| 4) | DNV GL Business Assurance Italia S.r.l. | – CF 00820340966 |
| 5) | IMQ S.p.A. | – CF 12898410159 |
| 6) | KIWA CERMET Italia S.p.A. | – CF 03502820370 |
| 7) | RINA Services S.p.A. | – CF 03487840104 (aggiudicatario) |
| 8) | TÜV Italia S.r.l. | – CF 02055510966 |

Per questa nuova procedura, l'Ente RINA Services S.p.A., aggiudicatario della precedente selezione, viene escluso tra quelli da invitare nel rispetto del principio di rotazione, come da regolamento per le acquisizioni di forniture e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria. Anche l'Ente TÜV Italia S.r.l. è da escludere in quanto non iscritto al bando MePA sui Servizi di certificazione dei sistemi di gestione, mentre l'Ente SGS Italia S.p.A. (CF 11370520154), fornitore del penultimo affidamento, viene aggiunto nella lista degli operatori economici da invitare che quindi saranno:

- | | | |
|----|---|------------------|
| 1) | Bureau Veritas Italia S.p.A. | – CF 11498640157 |
| 2) | CERTIQUALITY S.r.l. | – CF 04591610961 |
| 3) | DASA RÄGISTER S.p.A. | – CF 06205961003 |
| 4) | DNV GL Business Assurance Italia S.r.l. | – CF 00820340966 |
| 5) | IMQ S.p.A. | – CF 12898410159 |
| 6) | KIWA CERMET Italia S.p.A. | – CF 03502820370 |
| 7) | SGS Italia S.p.A. | – CF 11370520154 |

5. Aggiudicazione

L'appalto verrà aggiudicato al minor prezzo a corpo complessivo per tutte le attività previste dal capitolato tecnico.

6. Indicazioni per la stesura dei documenti inerenti alla

sicurezza

In considerazione della tipologia dell'affidamento di servizi puramente intellettuali, con presenza presso AdeR esclusivamente per incontri di lavoro per condivisione documentale, ai sensi dell'art. 26 c. 3 bis del D.lgs. 81/2008 e s.m.i. e della determinazione dell'ANAC nr. 3 del 05/03/2008, si esclude la predisposizione del DUVRI e la conseguente stima di costi per oneri della sicurezza per rischi interferenziali e, pertanto, gli stessi dovranno essere pari a € 0,00 (zero).

7. Suddivisione in lotti

Si fa presente che l'appalto è costituito da un unico lotto, non suddivisibile in considerazione del fatto che AdeR gestisce un unico Sistema di Gestione per la Qualità.

8. Garanzie

Non si ritiene necessario richiedere la cauzione provvisoria, come previsto dal paragrafo 9, comma 3 del "Regolamento per le acquisizioni di forniture e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria".

Occorrerà prevedere quella definitiva, ai sensi dell'art. 103 c. 11 del D. Lgs. n. 50/2016 per l'esecuzione del contratto.

Il fornitore, ai fini della stipula del Contratto, dovrà produrre, idonea copertura assicurativa RC attinente allo svolgimento di tutte le attività oggetto del Contratto con massimale non inferiore a € 100.000,00 per danni alle persone e cose e per singolo sinistro, e a € 100.000,00 per anno, con efficacia della garanzia anche in caso di omesso o ritardato pagamento delle somme dovute a titolo di premio.

9. Fatturazione e revisione prezzi

Secondo quanto previsto nel capitolato.

A partire dalla seconda annualità contrattuale i prezzi sono aggiornati, in aumento o in diminuzione, [se disponibili] sulla base dei prezzi standard rilevati dall'ANAC/sulla base degli elenchi dei prezzi rilevati dall'ISTAT, oppure, qualora i dati suindicati non siano disponibili, in relazione alla differenza tra l'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati, al netto dei tabacchi (c.d. FOI) disponibile al

momento del pagamento del corrispettivo e quello corrispondente al mese/anno di sottoscrizione del contratto.

La revisione dei prezzi di cui al capoverso precedente è riconosciuta solo per l'eccedenza superiore al dieci per cento (10%) delle variazioni accertate rispetto al prezzo originario.

La revisione dei prezzi può essere richiesta una sola volta per ciascuna annualità.

10. Clausola sociale

In relazione a quanto definito nelle Linee Guida n.13 ANAC, approvate dal Consiglio dell'Autorità con delibera n. 114 del 13.2.2019, recanti "La disciplina delle clausole sociali", non troverà applicazione la clausola sociale di cui all'art. 50 del D.lgs. n. 50/2016, in quanto trattasi servizi di natura intellettuale.

11. Subappalto

Il subappalto è ammesso ai sensi dell'art. 105 del D.lgs. 50/2016.

Nel rispetto dei criteri di selezione dei fornitori descritti nel paragrafo 2 del Progetto Tecnico, il subappalto è possibile nei limiti posti dalle linee guida ed esclusioni previste delle norme tecniche ISO di riferimento (UNI CEI EN ISO/IEC 17021-1:2015 ed al.) e del regolamento Accredia.

Il Responsabile del Procedimento

Fabio Esposito

(Firmato digitalmente)

Allegato n.1 - Capitolato tecnico