



Città metropolitana
di Roma Capitale

HUB 1 - DIP. 05

**SERV. 1 - Stazione unica appaltante procedure ad evidenza pubblica per
affidamento lavori, servizi e forniture - DPT0501**

e-mail: garesua@cittametropolitanaroma.it

Proposta n. P2917 del
08/07/2025

Il Ragioniere Generale
Di Filippo Emiliano

Responsabile dell'istruttoria

Dott. Claudio Fantechi

Responsabile del procedimento

Dott. Mario Pedini

Riferimenti contabili

Come da dispositivo interno.

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: Affidamento Diretto ESF02/25/SUA - Affidamento del Servizio di audit interno per gli anni 2025-2026 per il mantenimento della certificazione del sistema di gestione della prevenzione della corruzione UNI EN ISO 37001:2016 per il Dipartimento V - Servizio 1 S.U.A. C.M.R.C., ex art 50, lett. b) D.Lgs 36/2023. Spesa complessiva: € 26.520,00. CIG: B77F2BAFAF.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Montebello Sabrina

Viste le risultanze dell'istruttoria e del procedimento effettuate ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 e s.m.i.;

Visto l'art. 107 del D. Lgs n. 267/2000 e s.m.i, concernente le funzioni e le responsabilità della dirigenza;

Visto l'art. 151 del D. Lgs n. 267/2000 concernente i principi generali dell'ordinamento finanziario e contabile degli Enti Locali;

Visto lo Statuto della Città Metropolitana di Roma Capitale, approvato con Deliberazione della Conferenza Metropolitana n. 1 del 22/12/2014 e in particolare l'art. 49, comma 2, che prevede che "nelle more dell'adozione dei regolamenti previsti dal presente Statuto, si applicano, in quanto compatibili, i Regolamenti vigenti della Provincia di Roma";

Visto il Regolamento di contabilità della Città metropolitana di Roma Capitale, approvato con Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 40 del 5 ottobre 2020 e ss.mm.ii.;

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 48 del 27/09/2024 recante "D.Lgs. 118/2011, art. 11 bis - Approvazione del Bilancio Consolidato per l'esercizio 2023.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 84 del 23/12/2024 recante "Approvazione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025-2027 con aggiornamento. Approvazione Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2025-2027 ed Elenco Annuale dei Lavori 2025 – Approvazione Programma Triennale degli Acquisti dei Servizi e Forniture 2025-2027.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 85 del 23/12/2024 recante "Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2025 – 2027";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 2 del 17/01/2025 recante "Piano Esecutivo di Gestione Finanziario 2025-2027 - Art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000 ed Art. 18, comma 3, lett. b) dello Statuto – Approvazione";

Visto il Decreto del Sindaco metropolitano n. 21 del 26/02/2025 recante "Adozione del Piano integrato di attività e organizzazione (P.I.A.O.). Triennio 2025-2027.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 13 del 29/04/2025 recante "Rendiconto della gestione 2024 - Approvazione.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 15 del 29/04/2025 recante "Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2025 – 2027. Variazione al Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2025 – 2027 ed Elenco annuale 2025 – Variazione al Programma Triennale degli Acquisti di Beni e Servizi 2025 – 2027.";

Visto il Decreto del Sindacometropolitano n. 64 del 29/05/2025 recante "Variazione del Piano integrato di attività e organizzazione (P.I.A.O.) relativo al triennio 2025-2027 e modifica dell'organigramma e del funzionigramma dell'Ente a seguito della revisione della macrostruttura della Città metropolitana di Roma Capitale";

Visto l'obiettivo n. 25145 del PEG 2025 avente ad oggetto "Mantenimento della certificazione ISO 37001";

Visto il Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36, recante "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici";

Premesso:

che l'Amministrazione ha avviato un percorso finalizzato all'ottenimento della certificazione ISO 37001, in collaborazione con la Direzione Dipartimentale e con il Segretariato Generale;

che la norma ISO 37001 "Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione" nasce con lo scopo di ridurre i rischi legati a possibili fenomeni corruttivi e prevede un approccio sistemico alla prevenzione e al contrasto della corruzione;

che con determinazione dirigenziale R.U n. 3854 del 17.10.2024 è stato affidato il Servizio di certificazione del sistema di gestione della prevenzione della corruzione per il triennio 2024-2025-2026 comprensivo di rilascio della certificazione e di mantenimento della stessa nei due anni successivi;

che in data 11.12.2024 è stata conseguita la certificazione ISO37001;

Considerato

che il certificato ha durata triennale perché prevede per il primo anno il rilascio della certificazione e per i due anni successivi l'attività di mantenimento con visite di sorveglianza;

che l'organismo di certificazione in sede di primo rilascio ha presentato alcune raccomandazioni per il miglioramento tra le quali figura quella di "valutare l'imparzialità delle figure del team di audit e dettagliare in maniera più precisa le evidenze raccolte";

che si rende pertanto individuare un soggetto esterno, qualificato, al quale affidare il servizio di audit interno e l'attività di formazione sulla norma ISO37001, sia per i neoassunti della struttura che per l'aggiornamento del personale già formato;

che non si tratta di un servizio di consulenza, essendo già esistente e certificato il sistema di gestione della corruzione, ma di un servizio volto a valutare e garantire l'efficacia, l'efficienza e la conformità delle attività e dei processi al sistema stesso, alla luce delle raccomandazioni per il miglioramento fornite dall'organismo di certificazione;

Visto che l'art. 25 del d.lgs. n. 36/2023 (Nuovo Codice dei Contratti Pubblici), in applicazione delle

disposizioni sulla digitalizzazione dei contratti pubblici, ha previsto, dal 1° gennaio 2024, l'obbligo per le stazioni appaltanti e gli enti concedenti di utilizzare le piattaforme di approvvigionamento digitale per svolgere tutte le procedure di affidamento e di esecuzione dei contratti pubblici;

Verificato che l'acquisizione oggetto della presente Determinazione viene effettuata con procedure autonome, poiché non risultano presenti idonee "convenzioni" Consip;

Ritenuto, pertanto, opportuno procedere all'acquisizione del servizio, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b), del D. Lgs. n. 36/2023, tramite la Piattaforma delle gare telematiche della Città Metropolitana di Roma Capitale;

Atteso che il servizio suddetto è disciplinato dalla Richiesta di Offerta per affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023 e relativi allegati e dal Patto di integrità, nonché dal d.lgs. n. 36/2023 e s.m.i. rientrante nella documentazione pubblicata sul Portale delle gare in sede di richiesta di offerta;

Considerato

che è stata individuata come affidataria del servizio la Società IEOPA S.r.l. Codice Fiscale 14288841001, da sempre votata agli standard internazionali ed esperta nei sistemi di gestione anticorruzione "anti-bribery management system" nonché nell'erogazione della formazione ad essi inerente e che ha già svolto attività di collaborazione ad alta professionalità a supporto degli Enti Locali;

che oggetto dell'affidamento in oggetto è il Servizio di audit interno per gli anni 2025-2026 per il mantenimento della certificazione del sistema di gestione della prevenzione della corruzione UNI EN ISO 37001:2016 per il Dip.to V - Servizio 1 SUA CMRC, ex art 50, lett. b) D.Lgs 36/2023;

che il servizio di audit e di formazione prevede le seguenti attività:

- supporto nella conduzione degli audit interni (2 per anno - 2025 e 2026) e nella gestione degli adempimenti conseguenti agli audit dell'Ente di Certificazione ivi compreso il supporto nelle attività di riesame della Funzione e della Direzione nonché la revisione e la standardizzazione del manuale e delle procedure;
- formazione specifica (2 sessioni all'anno -2025 e 2026);
- assunzione di componente della funzione anticorruzione 37001 (nel caso di composizione collegiale, dalla nomina a scadenza certificazione) o supporto alla stessa;

Considerato che la spesa complessiva per il suddetto servizio è, per l'anno 2025 di € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa e per l'anno 2026 di € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la

parte formativa come da offerta economica pervenuta dalla Società IEOPA S.r.l., per un totale di € 26.520,00;

Dato atto che, il contraente risulta idoneo a contrarre con l'Amministrazione, ed il prezzo offerto assolutamente congruo rispetto ai valori di mercato, tenuto conto della gamma di servizi offerti e dell'elevata qualità dei medesimi;

Dato atto che tra i documenti richiesti sul Portale gare vi è la dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà attestante il possesso dei requisiti di partecipazione e di qualificazione richiesti, nonché l'altra documentazione richiesta ed in particolare il Patto d'Integrità, la tracciabilità dei flussi finanziari, la dichiarazione di conoscere e d'accettare il PIAO, la dichiarazione a comprova del possesso dei requisiti speciali ex art. 100 del d.lgs. 36/2023, la dichiarazione sull'assenza di conflitti di interesse;

Considerato che l'impresa ha quindi trasmesso all'Amministrazione:

dichiarazione sostitutiva di atto notorio, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, attestante l'inesistenza di rapporti di parentela ed affinità con il responsabile dell'Istruttoria Dott. Claudio Fantechi e del Procedimento Dott. Mario Pedini;

Patto d'Integrità attestante, ai sensi dell'art. 53 comma 16-ter del D. Lgs. n. 165/2001, che non sono presenti nell'organico della Società medesima figure che hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali, per conto della Città Metropolitana di Roma Capitale, negli ultimi tre anni;

dichiarazione di conoscere ed accettare tutto quanto previsto dal vigente Piano Integrato di Attività e

Organizzazione (P.I.A.O.) – Sotto-sezione 'Rischi corruttivi e trasparenza' già Piano Triennale di

Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (P.T.P.C.T.) e Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza – (R.P.C.T.) di questa Città metropolitana, approvato con decreto del Sindaco metropolitano n. 21 del 26/02/2025;

Atteso che la Dirigente del Servizio n. 1, Dott.ssa Sabrina Montebello, attesta che non sussistono rapporti di parentela ed affinità con l'Amministratore Delegato della Società affidataria;

Dato atto che l'appalto è stato registrato con CIG: B77F2BAFAF;

Dato atto che il Responsabile unico del progetto (RUP), ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs 36/2023, è la Dott.ssa Sabrina Montebello;

Dato atto della regolarità del DURC;

Visto l'art. 52. (Controllo sul possesso dei requisiti) del D.lgs 36/2023 che prevede che “nelle procedure di affidamento di cui all'articolo 50, comma 1, lettere a) e b), di importo inferiore a 40.000 euro, gli operatori economici attestano con dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà il possesso dei requisiti di partecipazione e di qualificazione richiesti. La stazione appaltante verifica le dichiarazioni, anche previo sorteggio di un campione individuato con modalità predeterminate ogni anno”;

Ritenuto quindi necessario impegnare, a favore Società IEOPA S.r.l., per l'Esercizio finanziario 2025 € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa e per l'Esercizio finanziario 2026 € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa, per un totale di € 26.520,00, secondo i principi contabili del D.lgs. 118/2011;

Dato atto che il servizio scrivente provvederà ad effettuare i pagamenti esclusivamente tramite bonifico, così come previsto dall'art. 3 L.136/2013 s.m.i. sulla Tracciabilità dei Flussi finanziari;

Considerato che il pagamento avverrà ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/72, come modificato dalla Legge n. 190/2014 art. 1, comma 629, lettera b);

Preso atto che la spesa di euro 26.520,00 trova copertura come di seguito indicato:

Missione	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
Programma	2	SEGRETERIA GENERALE
Titolo	1	SPESE CORRENTI
Macroaggregato	3	ACQUISTO DI SERVIZI
Capitolo/Articolo	103028 /11	CERTIF - MANTENIMENTO CERTIFICATO DI QUALITÀ
CDR	DPT0501	HUB 1 - DIP. 05 - SERV. 1 - Stazione unica appaltante
CCA		
Es. finanziario	2025	
Importo	10.000,00	
N. Movimento		

Conto Finanziario: S.1.03.02.16.999 - ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI

Missione	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
Programma	2	SEGRETERIA GENERALE
Titolo	1	SPESE CORRENTI
Macroaggregato	3	ACQUISTO DI SERVIZI
Capitolo/Articolo	103028 /10	CERTIF - MANTENIMENTO CERTIFICATO DI QUALITÀ
CDR	DPT0501	HUB 1 - DIP. 05 - SERV. 1 - Stazione unica appaltante
CCA		
Es. finanziario	2026	
Importo	13.260,00	
N. Movimento		

Conto Finanziario: S.1.03.02.16.999 - ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI

Missione	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
Programma	2	SEGRETERIA GENERALE
Titolo	1	SPESE CORRENTI
Macroaggregato	3	ACQUISTO DI SERVIZI
Capitolo/Articolo	103028 /10	CERTIF - MANTENIMENTO CERTIFICATO DI QUALITÀ



CDR	DPT0501	HUB 1 - DIP. 05 - SERV. 1 - Stazione unica appaltante
CCA		
Es. finanziario	2025	
Importo	3.260,00	
N. Movimento		

Conto Finanziario: S.1.03.02.16.999 - ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI

Preso atto che il Direttore di Dipartimento non ha rilevato elementi di mancanza di coerenza agli indirizzi dipartimentali ai sensi dell'art. 24, comma 4, del "Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi" dell'Ente;

Preso atto che il Responsabile del Servizio attesta, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare;

Visto il Decreto del Presidente della Repubblica n. 62 del 16 aprile 2013, "Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165" e il Codice di comportamento della Città Metropolitana di Roma Capitale, adottato con decreto del Sindaco metropolitano n. 227 del 29/12/2022;

Visti gli artt. 179 e 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Preso atto che il presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 necessita dell'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria.

DETERMINA

per i motivi e le finalità descritte in narrativa, da intendersi come integralmente riportati nel presente dispositivo:

di affidare, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b), del D. Lgs. n. 36/2023, il servizio di audit interno per il mantenimento della certificazione ISO37001 per gli anni 2025-2026 alla Società IEOPA S.R.L., con sede legale in PIAZZA DELLA ROVERE n. 104 (ROMA) - Codice Fiscale 14288841001, per la spesa complessiva per l'anno 2025 di € 13.260,00, di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa, e per l'anno 2026 di € 13.260,00, di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa, per un totale di € 26.520,00;

di impegnare pertanto la somma complessiva di € 26.520,00 in favore della IEOPA S.R.L., come da preventivo conservato agli atti d'ufficio, così ripartita:

Esercizio finanziario 2025: € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa;

Esercizio finanziario 2026: € 13.260,00 di cui € 9.760,00 (IVA inclusa al 22%) per la parte di audit ed € 3.500,00 (IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 633/1972) per la parte formativa;

di dare atto che il Responsabile unico del progetto (RUP), ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs 36/2023, è la Dott.ssa Sabrina Montebello la quale attesta l'assenza di situazioni di conflitto di interesse, anche solo potenziale, in relazione all'affidamento e all'affidatario;

di dare atto che, ai sensi dell'art. 18, comma 1, del D. Lgs. 36/2023, il perfezionamento contrattuale relativo all'affidamento avverrà mediante corrispondenza secondo l'uso commerciale;

di dare atto che l'affidamento è soggetto alla clausola di recesso unilaterale di cui l'Amministrazione potrà avvalersi nel caso in cui, in vigenza di contratto, dovesse emergere da Consip un parametro migliorativo ed il contraente non acconsenta ad una modifica;

di dare atto che si ottempererà alle disposizioni previste dal D.Lgs. 33/2013 Amministrazione trasparente in relazione al presente Atto pubblicandolo nella Sezione "Amministrazione Trasparente" sottosezione "Bandi di Gara e Contratti" del Sito Internet Istituzionale della Città Metropolitana di Roma Capitale (<https://www.cittametropolitanaroma.it/homepage/amministrazione-trasparente/>);

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale al TAR del Lazio entro 30 giorni dalla pubblicazione del provvedimento medesimo sull'albo pretorio dell'Amministrazione;

Di imputare la spesa di euro 26.520,00 come di seguito indicato:

Euro 10.000,00 in favore di IEOPA S.R.L. C.F 14288841001 PIAZZA DELLA ROVERE, 104 , ROMA

Miss	Prog	Tit	MacroAgg	Cap / Art	CDR	N. Obt	Anno	N. Movimento
1	2	1	3	103028 / 11	DPT0501	25145	2025	5599

CIG: B77F2BAFAF

Euro 13.260,00 in favore di IEOPA S.R.L. C.F 14288841001 PIAZZA DELLA ROVERE, 104 , ROMA

Miss	Prog	Tit	MacroAgg	Cap / Art	CDR	N. Obt	Anno	N. Movimento
1	2	1	3	103028 / 10	DPT0501	25145	2026	174



CIG: B77F2BAFAF

Euro 3.260,00 in favore di IEOPA S.R.L. C.F 14288841001 PIAZZA DELLA ROVERE, 104 , ROMA

Miss	Prog	Tit	MacroAgg	Cap / Art	CDR	N. Obt	Anno	N. Movimento
1	2	1	3	103028 / 10	DPT0501	25145	2025	5600

CIG: B77F2BAFAF

Di dare atto che il pagamento avverrà ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/72, come modificato dalla Legge n. 190/2014 art. 1, comma 629, lettera b);

Di prendere atto che agli adempimenti in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, imposti dalla Legge n. 136/2010, così come modificata dal D.L. n. 187/2010, sono assolti come segue:

- il contraente assume gli obblighi di tracciabilità di cui all'art. 3, comma 8, della Legge n. 136/2010, così come modificata dalla Legge n. 217/2010;
- i conti e le persone autorizzate ad operarvi, sono stati comunicati dal contraente;
- i pagamenti saranno effettuati mediante bonifico o altri strumenti idonei a garantire la tracciabilità;
- eventuali modifiche, del conto dedicato e della persona autorizzata ad operare sullo stesso, saranno comunicate per iscritto dal contraente e se ne darà contezza nell'ambito della liquidazione.



Città metropolitana
di Roma Capitale

Dirigente Responsabile del Servizio Controllo della spesa Titolo I
Spirito Francesca

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA
FINANZIARIA**
RAGIONERIA GENERALE - PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E DI BILANCIO

Il Ragioniere Generale effettuate le verifiche di competenza di cui in particolare quelle previste dall'art 147-bis del D.Lgs 267/2000

APPONE

il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm.ii.