



COMUNE DI GENOVA



**AFFIDAMENTO A LIGURIA DIGITALE S.P.A.
NELL'AMBITO DELL'ASSE 1 "AGENDA DIGITALE METROPOLITANA"
DEL PON METRO 2014-2020 - COMUNE DI GENOVA**

**Relazione sulla valutazione della congruità economica dell'offerta
ai sensi dell'art. 192 del D.lgs. 18 aprile 2016 n. 50
"Codice dei contratti pubblici"**

Maggio 2018

Indice

1	Introduzione	3
2	Oggetto della valutazione	4
2.1	Contesto di riferimento	4
2.2	Proposta Tecnico - Economica di Liguria Digitale	4
2.2.1	GE1.1.1.a “Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali”	5
2.2.2	GE1.1.1.g “Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico”	6
2.2.3	GE1.1.1.m “Piattaforma per le politiche del lavoro”	6
2.2.4	GE1.1.1.n “Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni”	7
2.2.5	GE1.1.1.p “Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano”	8
3	Valutazione della congruità dei costi	10
3.1	Valutazione dei costi interni di commessa	12
3.1.1	Analisi dei costi	12
3.1.2	Conclusioni.....	16
3.2	Valutazione dei costi dei servizi di commessa	16
3.2.1	Analisi dei costi	16
3.2.2	Conclusioni.....	17
3.3	Valutazione dei costi dei beni di commessa	17
3.3.1	Analisi dei costi	17
3.3.2	Conclusioni.....	18
3.4	Valutazione dei costi generali	18
3.4.1	Analisi dei costi	18
3.4.2	Conclusioni.....	19
4	Conclusioni	20

1 INTRODUZIONE

Il Programma Operativo Nazionale Città Metropolitane (di seguito PON METRO), finanziato con risorse del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) e del Fondo Sociale Europeo (FSE) della programmazione 2014-2020 nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione", riconosce la rilevanza degli investimenti per lo sviluppo e il potenziamento dell'Agenda Digitale.

Il Comune di Genova ricopre la doppia veste di Autorità Urbana e di Organismo Intermedio, responsabile dell'attuazione del Programma sulla base dell'Atto di Delega sottoscritto con l'Autorità di Gestione in data 11 maggio 2016.

Nell'ambito del Piano Operativo, il cui aggiornamento è stato approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 37 del 2018, il Comune di Genova ha individuato gli interventi da attuare nell'ambito del Programma, con particolare riferimento all'Asse 1 "Agenda Digitale Metropolitana", che corrisponde ad un'azione trasversale in quanto fornisce una infrastruttura telematica alle altre iniziative e rappresenta l'occasione per ripensare e reimpostare il sistema informativo del Comune di Genova anche in termini di ampliamento dei servizi agli altri Comuni della Città Metropolitana.

Nello specifico, l'aggiornamento del Piano ha operato una rimodulazione di alcune schede progetto concentrandosi sull'erogazione di nuovi servizi e sullo sviluppo di un modello costituito su interfacce verso il cittadino: strumenti per dare un unico punto di accesso e fruizione delle informazioni e gli iter amministrativi che caratterizzano il rapporto che i cittadini hanno con la Amministrazione Comunale nel vivere quotidiano.

Tra gli interventi individuati nell'ambito dell'Asse 1 sono stati individuati in particolare i seguenti:

- GE1.1.1.a – "Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali";
- GE1.1.1.g "Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico";
- GE1.1.1.m – "Piattaforma per le politiche del lavoro";
- GE1.1.1.n – "Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni";
- GE1.1.1.p "Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano".

Nelle relative schede progetto, l'Amministrazione comunale ha espresso la volontà di ricorrere, previa idonea valutazione di congruità dell'offerta, all'affidamento *in house* per la realizzazione degli stessi, esplicitando il ruolo di soggetto attuatore della società Liguria Digitale S.p.A. (di seguito Liguria Digitale).

Pertanto, dopo aver svolto una verifica sugli interventi realizzabili mediante il ricorso all'*in house providing*, la Direzione Sistemi Informativi e la Direzione Sviluppo Economico e Progetti di Innovazione Strategica del Comune sono state autorizzate a procedere ad affidare, subordinatamente all'espletamento delle verifiche di legge, alla società *in house* Liguria Digitale il contratto per la realizzazione degli interventi.

Pertanto, in data 22/05/2018 la società Liguria Digitale ha presentato alle Direzioni competenti la Proposta Tecnico Economica relativa ai progetti da realizzare nell'ambito dell'Asse 1 sopra elencati.

Sulla base di tale Proposta, per poter procedere all'affidamento *in house*, trattandosi di servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza, le Direzioni competenti hanno effettuato la valutazione sulla congruità economica dell'offerta di Liguria Digitale, ai sensi dell'art. 192 comma 2 del Codice degli Appalti, di cui la presente Relazione rappresenta l'esito.

2 OGGETTO DELLA VALUTAZIONE

2.1 Contesto di riferimento

La digitalizzazione dei processi cui fa riferimento l'Agenda Digitale rappresenta un'opportunità per dare impulso a una profonda reingegnerizzazione dei processi della Pubblica Amministrazione a livello nazionale e locale.

Il Comune di Genova, anche attraverso il PON METRO, si inserisce nella strategia nazionale per l'innalzamento delle competenze digitali, l'attivazione di nuovi servizi e il consolidamento dei sottosistemi informatici che li rendono possibili. L'obiettivo è quello di ampliare l'offerta digitale per i cittadini e le imprese, reingegnerizzando i servizi, riprogettandone i processi di base e garantendone la massima accessibilità e fruibilità.

Tenuto conto del ruolo e del contributo di Liguria Digitale nei processi di modernizzazione dei processi del territorio del Comune di Genova e della Città Metropolitana, che assicura continuità, efficienza e un approccio integrato alla progettazione dei servizi digitali, il Piano Operativo ha individuato gli interventi che dal punto di vista strategico possono essere meglio realizzati dalla società *in house*, definendone le caratteristiche e il corrispondente stanziamento complessivo.

Tabella 1. Interventi oggetto della valutazione.

Codice progetto	Titolo progetto	Risorse assegnate
GE1.1.1.a	Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali	€ 1.788.000,00
GE1.1.1.g	Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico	€ 1.650.000,00
GE1.1.1.m	Piattaforma per le politiche del lavoro	€ 936.000,00
GE1.1.1.n	Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni	€ 650.000,00
GE1.1.1.p	Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano	€ 887.000,00
Totale		€ 5.911.000,00

2.2 Proposta Tecnico - Economica di Liguria Digitale

In data 22/05/2018 Liguria Digitale ha presentato all'Amministrazione comunale la Proposta Tecnico Economica (PTE) e l'Allegato Tecnico all'Offerta relativamente ai progetti individuati dal PON METRO – Asse 1 per i quali è stato indicato come "soggetto attuatore" dal Disciplinare Quadro.

I progetti sono stati presentati in modo integrato all'interno di un *framework* unitario che mira a realizzare l'interoperabilità interna del Comune di Genova e quella esterna con le Società partecipate Comunali, i Comuni interessati della Città Metropolitana di Genova, la Regione Liguria e le Società e gli Enti ad essa strumentali, il Governo Centrale, nonché a realizzare un modello digitale per la misurazione dei dati pioggia e del livello idrometrico, una piattaforma per il lavoro, fascicoli elettronici e cruscotto urbano, diffusione di quanto realizzato nell'ambito del PON Metro ai Comuni interessati della città Metropolitana di Genova.

Il budget complessivamente previsto è pari a € 5.229.398,09 (IVA inclusa).

Il presente paragrafo illustra le principali caratteristiche dei progetti presentati.

2.2.1 GE1.1.1.a “Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali”

Il progetto prevede l’acquisizione/realizzazione di una serie di servizi e, in minor parte, di beni infrastrutturali che costituiscono lo strato trasversale su cui si vanno ad appoggiare in maniera coerente, omogenea e sinergica le implementazioni verticali previste dagli altri progetti.

I progetti “verticali” e i servizi attraverso essi erogati, infatti, per poter dispiegare i loro effetti, necessitano di appoggiarsi ad infrastrutture materiali e a funzioni trasversali a loro volta spesso interdipendenti.

Con l’implementazione dell’Infrastruttura di interoperabilità interna ed esterna viene arricchita l’architettura complessiva del sistema informativo già esistente, integrando i dati provenienti dalle varie fonti interne alla Amministrazione Comunale, di altre amministrazioni o di altri soggetti attivi del territorio, *behavioural* e *social data*, dati provenienti dai sensori ecc. riaggregandoli sui 9 principali domini definiti dalle aree tematiche del PON METRO.

Il budget previsto è pari a € 1.336.688,08 (IVA inclusa).

Tabella 2. Quadro economico del progetto GE1.1.1.a “Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali”

A - COSTI INTERNI DI COMMESSA			
Fascia professionale	Costo giornaliero medio per fascia	N° Giornate previste	Costo
High	€ 403,60	700,00	€ 282.520,00
Intermediate	€ 259,00	1.000,00	€ 259.000,00
Basic	€ 207,90	215,00	€ 44.698,50
Totale attività 1		1.915,00	€ 586.218,50
Costi interni di Commessa		1.915,00	€ 586.218,50
Altri costi diretti del personale (es. Straordinari)			€ 10.137,94
Totale costi interni di commessa			€ 596.356,44
B - SERVIZI DI COMMESSA			
Servizi esterni di commessa (escluso Server Farm e trasferte)			€ 295.081,97
Totale servizi esterni di commessa			€ 295.081,97
C - AMMORTAMENTI DI COMMESSA (su investimenti già sostenuti)			
Totale ammortamenti su beni di proprietà Liguria Digitale			€ 0,00
D - BENI DI COMMESSA			
Totale beni di proprietà cliente			€ 114.754,10
E - TOTALE IMPONIBILE			
Totale costi diretti interni			€ 596.356,44
Quota costi generali		15%	€ 89.453,47
Totale			€ 685.809,91
Totale servizi esterni di commessa			€ 295.081,97
Totale ammortamenti			€ 0,00
Totale beni di commessa			€ 114.754,10
Totale imponibile			€ 1.095.645,97
F - TOTALE IMPONIBILE + IVA			
Totale imponibile			€ 1.095.645,97
IVA			€ 241.042,11
Totale complessivo (con IVA)			€ 1.336.688,08
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile</i>			€ 114.754,10
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile + IVA</i>			€ 140.000,00

2.2.2 GE1.1.1.g “Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico”

L’obiettivo del Progetto è la realizzazione di un sistema digitale per la rappresentazione in tempo reale dei dati meteo-idrogeologici, ricavati dai sensori di misura presenti sul territorio della Città Metropolitana di Genova e la realizzazione di un modello digitale per una migliore gestione del rischio meteorologico, idrogeologico e idraulico.

Le finalità del progetto si concretizzano nel raggiungimento di un livello di informazione di maggior dettaglio spazio-temporale, rispetto all’attuale, circa la presenza e l’evoluzione dei fenomeni meteo-idrogeologici, in modo da consentire alle amministrazioni locali interessate e alla popolazione stessa di mettere in atto le più idonee misure di protezione.

Il budget previsto è pari a € 1.535.000,00 (IVA inclusa).

Tabella 3. Quadro economico del progetto GE1.1.1.g “Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico”

A - COSTI INTERNI DI COMMESSA			
Fascia professionale	Costo giornaliero medio per fascia	N° Giornate previste	Costo
High	€ 403,60	412,00	€ 166.283,20
Intermediate	€ 259,00	404,00	€ 104.636,00
Basic	€ 207,90	208,00	€ 43.243,20
Totale attività 2		1.024,00	€ 314.162,40
Costi interni di Commessa		1.024,00	€ 314.162,40
Altri costi diretti del personale (es. Straordinari)			€ 10.142,81
Totale costi interni di commessa			€ 324.305,21
B - SERVIZI DI COMMESSA			
Servizi esterni di commessa (escluso Server Farm e trasferte)			€ 327.868,68
Totale servizi esterni di commessa			€ 327.868,68
C - AMMORTAMENTI DI COMMESSA (su investimenti già sostenuti)			
Totale ammortamenti su beni di proprietà Liguria Digitale			€ 0,00
D - BENI DI COMMESSA			
Totale beni di proprietà cliente			€ 557.377,05
E - TOTALE IMPONIBILE			
Totale costi diretti interni			€ 324.305,21
Quota costi generali		15%	€ 48.645,78
Totale			€ 372.950,99
Totale servizi esterni di commessa			€ 327.868,68
Totale ammortamenti			€ 0,00
Totale beni di commessa			€ 557.377,05
Totale imponibile			€ 1.258.196,72
F - TOTALE IMPONIBILE + IVA			
Totale imponibile			€ 1.258.196,72
IVA			€ 276.803,28
Totale complessivo (con IVA)			€ 1.535.000,00
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile</i>			€ 557.377,05
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile + IVA</i>			€ 680.000,00

2.2.3 GE1.1.1.m “Piattaforma per le politiche del lavoro”

Il Sistema, progettato con criteri partecipativi che hanno coinvolto tutti i principali soggetti portatori di interesse presenti sul territorio (come ad esempio Camera di Commercio, Confindustria, Università di Genova, CNR, IIT), ha come obiettivo quello di favorire lo sviluppo di nuove professionalità e di nuovi posti di lavoro.

L'obiettivo si riguarda con la realizzazione di una piattaforma abilitante finalizzata all'erogazione di servizi per il lavoro e la formazione, in cui i contenuti saranno resi disponibili ai cittadini, in maniera efficiente ed efficace, garantendo pertanto una maggiore integrazione e servizi che riguardano l'intero ciclo della così detta tripla elica.

Il budget previsto è pari a € 820.710,00 (IVA inclusa).

Tabella 4. Quadro economico del progetto GE1.1.1.m "Piattaforma per le politiche del lavoro"

A - COSTI INTERNI DI COMMESSA			
Fascia professionale	Costo giornaliero medio per fascia	N° Giornate previste	Costo
High	€ 403,60	530,00	€ 213.908,00
Intermediate	€ 259,00	540,00	€ 139.860,00
Basic	€ 207,90	207,00	€ 43.035,30
Totale attività 3		1.277,00	€ 396.803,30
Costi interni di Commessa		1.277,00	€ 396.803,30
Altri costi diretti del personale (es. straordinari)			€ 9.975,04
Totale costi interni di commessa			€ 406.778,34
B - SERVIZI DI COMMESSA			
Servizi esterni di commessa (escluso Server Farm e trasferte)			€ 0,00
Totale servizi esterni di commessa			€ 0,00
C - AMMORTAMENTI DI COMMESSA (su investimenti già sostenuti)			
Totale ammortamenti su beni di proprietà Liguria Digitale			€ 0,00
D - BENI DI COMMESSA			
Totale beni di proprietà cliente			€ 204.918,03
E - TOTALE IMPONIBILE			
Totale costi diretti interni			€ 406.778,34
Quota costi generali		15%	€ 61.016,75
Totale			€ 467.795,09
Totale servizi esterni di commessa			€ 0,00
Totale ammortamenti			€ 0,00
Totale beni di commessa			€ 204.918,03
Totale imponibile			€ 672.713,12
F - TOTALE IMPONIBILE + IVA			
Totale imponibile			€ 672.713,12
IVA			€ 147.996,89
Totale complessivo (con IVA)			€ 820.710,00
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile</i>			€ 204.918,03
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile + IVA</i>			€ 250.000,00

2.2.4 GE1.1.1.n "Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni"

I progetti settoriali si caratterizzano per la possibilità di utilizzare e diffondere armonicamente ai Comuni della città Metropolitana Genovese interessati quelle piattaforme tecnologiche verticali e le soluzioni applicative che il Comune di Genova realizza e mette a sistema, ottenendo un significativo incremento dell'offerta di servizi omogenei, standard, a norma, interoperabili per i cittadini.

Le diverse azioni settoriali previste nel PON Metro riguardano l'obiettivo di sviluppare una rete omogenea di servizi digitali per migliorare la qualità dell'offerta della Pubblica Amministrazione locale e conseguentemente andare a semplificare la vita dei cittadini, dei turisti, delle associazioni e dei professionisti che vivono e operano sul territorio metropolitano di riferimento.

Il budget previsto è pari a € 650.000,00 (IVA inclusa).

Tabella 5. Quadro economico del progetto GE1.1.1.n “Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni”

A - COSTI INTERNI DI COMMESSA			
Fascia professionale	Costo giornaliero medio per fascia	N° Giornate previste	Costo
High	€ 403,60	370,00	€ 149.332,00
Intermediate	€ 259,00	400,00	€ 103.600,00
Basic	€ 207,90	278,00	€ 57.796,20
Totale attività 4		1.048,00	€ 310.728,20
Costi interni di Commessa		1.048,00	€ 310.728,20
Altri costi diretti del personale (es. straordinari)			€ 10.013,08
Totale costi interni di commessa			€ 320.741,28
B - SERVIZI DI COMMESSA			
Servizi esterni di commessa (escluso Server Farm e trasferte)			€ 122.950,82
Totale servizi esterni di commessa			€ 122.950,82
C - AMMORTAMENTI DI COMMESSA (su investimenti già sostenuti)			
Totale ammortamenti su beni di proprietà Liguria Digitale			€ 0,00
D - BENI DI COMMESSA			
Totale beni di proprietà cliente			€ 40.983,60
E - TOTALE IMPONIBILE			
Totale costi diretti interni			€ 320.741,28
Quota costi generali		15%	€ 48.111,19
Totale			€ 368.852,47
Totale servizi esterni di commessa			€ 122.950,82
Totale ammortamenti			€ 0,00
Totale beni di commessa			€ 40.983,60
Totale imponibile			€ 532.786,89
F - TOTALE IMPONIBILE + IVA			
Totale imponibile			€ 532.786,89
IVA			€ 117.213,11
Totale complessivo (con IVA)			€ 650.000,00
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile</i>			€ 40.983,60
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile + IVA</i>			€ 49.999,99

2.2.5 GE1.1.1.p “Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano”

E' un progetto di “sistema”, ovvero sfrutta sia i progetti settoriali sia gli interventi di tipo infrastrutturale per raccogliere servizi e informazioni allo scopo di metterli a disposizione del cittadino in un unico punto d’accesso e all’Amministrazione tramite un Sistema di Governo e di Supporto alle Decisioni. Le banche dati prioritariamente interessate al processo di raccolta di informazioni atto ad alimentare fascicoli e cruscotti decisionali sono: Tributi, Edilizia e catasto, Ambiente e territorio, Lavori pubblici, Patrimonio pubblico, Assistenza e sostegno sociale, Edilizia residenziale pubblica, Energia, Mobilità. L’obiettivo è quello di dare al cittadino una nuova forma di interazione con la Pubblica Amministrazione. Conseguentemente l’Amministrazione risulta più trasparente e attiva nel dialogo con il cittadino, sia per la qualità dei servizi resi per l’efficienza nel fornire le risposte. Si realizza il prototipo del Fascicolo al cittadino.

Il budget previsto è pari a € 887.000,00 (IVA inclusa).

Tabella 6. Quadro economico del progetto GE1.1.1.p "Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano"

A - COSTI INTERNI DI COMMESSA			
Fascia professionale	Costo giornaliero medio per fascia	N° Giornate previste	Costo
High	€ 403,60	402,00	€ 162.247,20
Intermediate	€ 259,00	450,00	€ 116.550,00
Basic	€ 207,90	280,00	€ 58.212,00
Totale attività 5		1.132,00	€ 337.009,20
Costi interni di Commessa		1.132,00	€ 337.009,20
Altri costi diretti del personale (es. straordinari)			€ 10.104,12
Totale costi interni di commessa			€ 347.113,32
B - SERVIZI DI COMMESSA			
Servizi esterni di commessa (escluso Server Farm e trasferte)			€ 163.934,43
Totale servizi esterni di commessa			€ 163.934,43
C - AMMORTAMENTI DI COMMESSA (su investimenti già sostenuti)			
Totale ammortamenti su beni di proprietà Liguria Digitale			€ 0,00
D - BENI DI COMMESSA			
Totale beni di proprietà cliente			€ 163.934,43
E - TOTALE IMPONIBILE			
Totale costi diretti interni			€ 347.113,32
Quota costi generali		15%	€ 52.067,00
Totale			€ 399.180,32
Totale servizi esterni di commessa			€ 163.934,43
Totale ammortamenti			€ 0,00
Totale beni di commessa			€ 163.934,43
Totale imponibile			€ 727.049,18
F - TOTALE IMPONIBILE + IVA			
Totale imponibile			€ 727.049,18
IVA			€ 159.950,82
Totale complessivo (con IVA)			€ 887.000,00
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile</i>			€ 163.934,43
<i>di cui beni di proprietà cliente imponibile + IVA</i>			€ 200.000,00

3 VALUTAZIONE DELLA CONGRUITÀ DEI COSTI

Nel presente capitolo sono presentati gli esiti della valutazione di congruità dei costi offerti da Liguria Digitale, in qualità di società informatica *in house* del Comune di Genova, per la realizzazione dei progetti illustrati ai paragrafi precedenti.

La valutazione è effettuata ai sensi del Decreto Legislativo n. 50 del 18/04/2016 (Codice degli Appalti), che all'art. 192, comma 2, stabilisce che, ai fini dell'affidamento *in house* di un contratto avente ad oggetto servizi disponibili sul mercato, in regime di concorrenza, le stazioni appaltanti devono effettuare preventivamente una valutazione sulla congruità dei costi offerti dal soggetto *in house*, al fine di motivare le ragioni del mancato ricorso al mercato e di verificare i benefici dell'affidamento per la collettività.

Il Comune di Genova ha basato la propria valutazione dei costi offerti da Liguria Digitale su dati ed evidenze empiriche acquisite dal Comune stesso, tenendo conto delle peculiarità strutturali e funzionali della Società *in house*.

Il quadro economico generale, presentato da Liguria Digitale all'interno della Proposta Tecnico Economica, prevede quattro macro categorie di costi, e, nello specifico:

- A. Costi interni di commessa;
- B. Servizi di commessa;
- C. Ammortamenti di commessa (valorizzati a zero);
- D. Beni di commessa.

A questi si sommano i Costi generali, calcolati come 15% dei costi diretti di personale.

L'IVA esposta nelle fatture emesse da Liguria Digitale costituisce spesa ammissibile a finanziamento delle risorse del PON METRO, in quanto l'Autorità Urbana (soggetto beneficiario) non ha modo di recuperare la stessa imposta.

Di seguito si descrivono sinteticamente le diverse macro categorie di spesa sopradescritte che verranno valutate nel successivo paragrafo 3.1.

A - Costi interni di commessa

I costi interni di commessa fanno riferimento al personale interno della società che sarà impiegato nella realizzazione degli interventi.

Con riferimento alla macro categoria A, per tutti i cinque progetti, Liguria Digitale ha previsto tre fasce professionali, "High", "Intermediate" e "Basic", rispetto alle quali ha fissato un costo giornaliero medio rispettivamente di € 403,60, € 259,00 e € 207,90.

Le tre fasce professionali raggruppano al loro interno tutti i profili, riportati al paragrafo 7.3 dell'Allegato Tecnico all'Offerta.

Nello specifico, il gruppo di lavoro offerto prevede 11 profili professionali (applicativi, infrastrutturali e di *Project Management*). Infine, come evidenziato nella PTE, si precisa che le tariffe professionali giornaliere di Liguria Digitale sono aggiornate annualmente dal Comitato di Coordinamento dei Soci.

In relazione alle giornate/uomo (gg/uu) previste, Liguria Digitale ha offerto un totale di 6.396 gg/uu per l'intero progetto integrato che, moltiplicate per le tariffe professionali giornaliere, risultano in un costo di € **1.944.921,60**.

A tale costo, si aggiunge la voce di costo per altri costi diretti di personale (es. straordinari) per un ammontare complessivo di € 50.372,98. Pertanto, il totale della macro categoria di costo A risultante per il progetto integrato è quindi **€ 1.995.294,58**.

B - Servizi di commessa

I costi per servizi di commessa fanno riferimento all'affidamento di incarichi esterni per l'acquisizione di servizi di supporto per la realizzazione dei progetti.

Si precisa che i costi dei servizi di commessa saranno sostenuti facendo ricorso direttamente al mercato e saranno rendicontati secondo le modalità previste dall'Autorità di Gestione e dall'OI Comune di Genova del PON METRO. La rendicontazione avrà come base i documenti giustificativi di spesa e di pagamento.

Il totale della macro categoria di costo B per il progetto integrato è **€ 909.835,90**.

C - Ammortamenti di commessa

La macro categoria C, ovvero gli ammortamenti su beni di proprietà di Liguria Digitale è prevista, ma non è valorizzata in nessuno dei cinque progetti presentati.

D - Beni di commessa

La macro categoria D include tutti quei costi sostenuti da Liguria Digitale per l'acquisizione di beni che, come riportato nella Proposta Tecnico Economica, saranno di proprietà del Comune di Genova e regolarmente iscritti nel patrimonio dello stesso.

Inoltre, con riferimento a tali costi, come indicato nel paragrafo 8 della PTE, Liguria Digitale si impegna a presentare al Comune, per l'approvazione, la possibilità di acquistare o realizzare un determinato bene, a seguito di un'analisi di *make or buy* finalizzata a definire la soluzione di mercato o da realizzare più idonea per raggiungere gli obiettivi prefissati.

Si precisa che i costi dei beni di commessa saranno sostenuti facendo ricorso al mercato e saranno rendicontati secondo le modalità previste dall'Autorità di Gestione e dall'OI Comune di Genova del PON METRO. La rendicontazione avrà come base i documenti giustificativi di spesa e di pagamento.

Il totale della macro categoria di costo D per il progetto integrato è **€ 1.081.967,21**.

Costi generali

Oltre alle macro categorie sopra esposte è prevista la voce di spesa "costi generali", da intendersi come costi indiretti e calcolata utilizzando il tasso forfettario del 15% dei costi diretti di personale ammissibili, ai sensi del Reg. (UE) n. 1303/2013 e come previsto nell'ambito del PON METRO, per un totale di **€ 299.294,19** per il progetto integrato.

Il totale imponibile è generato dalla somma delle quattro macro categorie di spesa e dei costi generali, il quale aggiunta l'IVA del 22%, determina il corrispettivo complessivo per il progetto integrato pari a **€ 5.229.398,09**.

Nel prossimo paragrafo si dettagliano, per singola macro categoria di spesa, le metodologie utilizzate per la valutazione di congruità dei costi sopra esposti e, in seguito, si analizzano i risultati ottenuti al fine di fornire delle adeguate conclusioni circa l'analisi svolta.

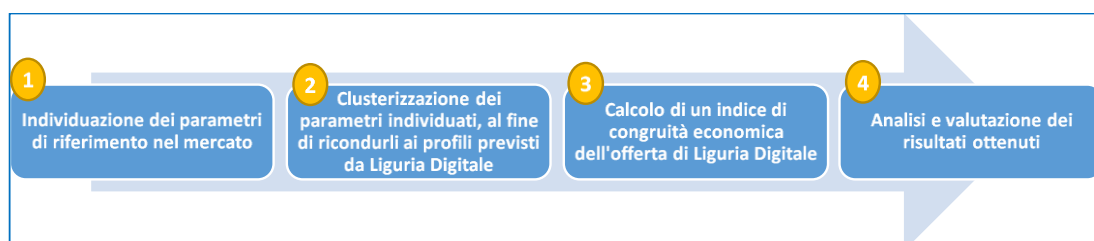
3.1 Valutazione dei costi interni di commessa

3.1.1 Analisi dei costi

3.1.1.1 Analisi delle tariffe proposte per profilo da Liguria Digitale

In relazione all'analisi in oggetto, il *framework* metodologico comprende gli *step* evidenziati nelle figura di seguito.

Figura 1 – Framework metodologico



1 Step 1 - Individuazione dei parametri di riferimento nel mercato

Al fine di individuare i parametri di riferimento sono state utilizzate due fonti: una è rappresentata dallo studio “La valutazione di congruità nel nuovo Codice Appalti” del 16/05/2017 effettuato dall’Associazione delle Società per l’Innovazione tecnologica nelle Regioni (ASSINTER); l’altra è rappresentata dai dati resi disponibili dalla Centrale acquisti della pubblica amministrazione italiana (CONSIP).

L’analisi di ASSINTER è stata presa in considerazione in quanto condotta congiuntamente dalle 17 società *in house* regionali e delle province autonome rappresentate da Assinter Italia per esprimere una posizione in merito all’interpretazione e applicazione della recente normativa relativa al settore IT, con particolare riguardo agli affidamenti *in house* e fornire elementi “comuni” a supporto delle proprie stazioni appaltanti per l’analisi richiesta dal comma 2 art. 192 del Codice degli appalti.

Lo studio è infatti richiamato da Liguria Digitale nell’Allegato Tecnico all’Offerta, concludendo che le tariffe della società risultano mediamente inferiori rispetto a quelle di mercato e, pertanto, richiede un approfondimento da parte del Comune per confermarne la validità.

Nello specifico, lo studio ha confrontato 26 profili professionali proposti dalle società rappresentate da ASSINTER, divisi tra profili applicativi e infrastrutturali, con le figure corrispondenti messe a disposizione dal mercato. Per ciascuna figura professionale, ASSINTER ha quindi elaborato un unico *range* tariffario ricompreso tra il valore minimo e quello massimo delle tariffe di mercato, tenendo in considerazione il quartile centrale della distribuzione, con l’obiettivo di minimizzare l’influenza degli *outlayers* sulle medie.

All’interno di questo *range*, per poter procedere al confronto il Comune ha calcolato i valori medi di mercato (tra valore minimo e valore massimo) per singolo profilo.

Per quanto riguarda invece la seconda fonte, ossia i dati di mercato raccolti dal portale AcquistiInRetePA di CONSIP, il Comune di Genova ha identificato un affidamento di servizi analoghi a quelli previsti per Liguria Digitale nell’ambito dei progetti da affidare nell’ambito del PON METRO, ossia l’Accordo Quadro per la prestazione di servizi applicativi relativi alla realizzazione, modifica, personalizzazione, parametrizzazione e mantenimento di software e servizi complementari (ID 1432 – Lotto 2, attivo dal 07/06/2016).

In particolare, sono stati individuati i 18 profili proposti, per la maggior parte assimilabili anche a quelli già considerati nello studio di ASSINTER, per i quali sono state raccolte le tariffe offerte dalle società aggiudicatrici del Lotto Nord (che include la Liguria).

Per ciascun profilo il Comune di Genova ha quindi calcolato la tariffa mediamente offerta.

2 Step 2 - Clusterizzazione dei parametri individuati, al fine di ricondurli ai profili previsti da Liguria Digitale

Per poter confrontare le tariffe di mercato dei numerosi profili professionali identificati con le tre fasce professionali offerte da Liguria Digitale, le figure individuate allo step precedente sono state classificate come “High”, “Intermediate” e “Basic”.

Quindi, distintamente per i dati rilevati da ASSINTER e da CONSIP, è stato calcolato per ciascun cluster il valore medio delle tariffe incluse nello stesso, come riportato nelle tabelle che seguono.

Tabella 7- Clusterizzazione delle tariffe e dei profili ASSINTER

Profili ASSINTER	Profili Mercato	Tariffa Media	Associazione profili LD	Valore Medio
Service Desk Specialist	Service Desk - Agent	€ 256,50	Basic	€ 365,90
Technical specialist (Desktop Technician)	Desktop Technician	€ 353,00		
ICT System Administrator	System Administrator	€ 358,00		
Test Specialist	Tester - L1.5	€ 419,00		
Specialista di prodotto/tecnologia	Junior technical consultant - L2	€ 443,00		
ICT Network Specialist (Network Operations - senior)	Network Operations - Senior	€ 469,50	Intermediate	€ 520,89
Analista funzionale	Senior Consultant - L3	€ 522,50		
Application specialist	System/application architect - L3	€ 522,50		
Business Analyst	Senior Consultant - L3	€ 522,50		
Capo progetto	Project lead - L3	€ 522,50		
Quality Assurance Manager	Test Manager - L3	€ 522,50		
Software Architect	System/application architect - L3	€ 522,50		
Software Designer & Coder	Senior programmer - L3	€ 522,50		
User Experience Architect	Architect	€ 561,00		
ICT Network Architect	Network Architect	€ 596,50		
Program manager	Program Manager	€ 596,50		
Demand Manager (account manager)	Account Manager	€ 606,50		
Service Manager	Performance Management	€ 606,50		
ICT Database Administrator	Database Administrator	€ 649,50		
Business Information Manager	Enterprise Architect - L4	€ 687,00		

Profili ASSINTER	Profili Mercato	Tariffa Media	Associazione profili LD	Valore Medio
Project Manager	Project Manager - L4	€ 687,00		
System Analyst	Senior manager - L4	€ 687,00		
ICT System Specialist	Design Engineer	€ 734,00		
ICT Security Manager	Security	€ 783,50		
Cloud Engineer	Architect- senior	€ 839,00		
ICT System Architect	Architect - senior	€ 839,00		

Tabella 8- Clusterizzazione delle tariffe e dei profili CONSIP

Figura professionale CONSIP	Tariffa media	Associazione profili LD	Valore Medio
Operatore Data entry	€ 155,75	Basic	€ 206,66
Programmatore	€ 190,35		
Sistemista junior	€ 209,60		
Operatore di Publishing	€ 214,67		
Grafico Web	€ 222,75		
Operatore multimediale	€ 223,25		
Analista programmatore	€ 230,25		
Analista funzionale	€ 295,25	Intermediate	€ 339,81
Visual Web Designer	€ 296,75		
Specialista di prodotto/tecnologia	€ 333,51		
Data Base Administrator	€ 341,01		
Tecnico di collaudo ed integrazione sistemi	€ 346,75		
Progettista Data Warehouse	€ 352,50		
Specialista di tematica	€ 355,26		
Capo progetto	€ 397,50	High	€ 438,75
Specialista di pacchetto	€ 428,00		
Business Process Re-engineer	€ 433,25		
Specialista di prodotto/tecnologia senior	€ 455,00		

Si precisa che sono stati considerati tutti i profili di mercato riportati da ASSINTER e da CONSIP, sia applicativi che infrastrutturali, in modo tale da tenere conto di qualsiasi composizione del gruppo di lavoro che si potrebbe verificare e che sarà meglio declinata in sede di pianificazione operativa, da effettuarsi a seguito dell'attivazione dell'incarico.

3 Step 3 - Calcolo di un indice di congruità economica dell'offerta di Liguria Digitale

Al fine di valutare la congruità economica delle tariffe è stato calcolato un indice di congruità, che rapporta le fee offerte da Liguria Digitale per la realizzazione dei progetti nell'ambito del PON METRO e quelle medie di mercato calcolate come sopra descritto.

Il risultato ottenuto sono delle tariffe indicizzate che rendono più agevole l'analisi e il giudizio di congruità. Tale indice, è stato calcolato sia per il campione ASSINTER che per quello CONSIP.

Conseguenza dell'indicizzazione, il valore base di 100 è attribuito alle tariffe medie di mercato, sia di ASSINTER che di CONSIP, ricavate dalla metodologia di cui sopra.

Tabella 9. Indice di congruità delle tariffe offerte da Liguria Digitale

Profili	Tariffe offerte da Liguria Digitale	Campione ASSINTER		Campione CONSIP	
		Tariffa media*	Indice di congruità	Tariffa media*	Indice di congruità
Basic	€ 207,90	€ 365,90	56,8	€ 206,66	100,6
Intermediate	€ 259,00	€ 520,89	49,7	€ 339,81	76,2
High	€ 403,60	€ 692,67	58,3	€ 438,75	92,0

*Valore base 100 è stato attribuito alle tariffe medie di mercato.

4 Step 4 - Analisi e valutazione dei risultati ottenuti

Come si evince dagli indici di congruità calcolati, le tariffe offerte da Liguria Digitale sono inferiori, per tutti e tre i profili, rispetto a quelle medie di mercato riportate da ASSINTER. Rispetto al campione CONSIP, invece, l'indice di congruità del profilo "basic" mostra una sostanziale corrispondenza tra le due tariffe, mentre le tariffe del profilo "intermediate" e di quello "high" si confermano inferiori, rispettivamente di 23 e 8 punti base.

3.1.1.2 Analisi delle gg/uu proposte da Liguria Digitale

Al fine di valutare la congruità delle gg/uu previste per i cinque progetti, è stato analizzato quanto riportato all'allegato 2 "Analisi dei costi" alla PTE, ovvero le gg/uu distinte nelle diverse fasi del ciclo di vita del progetto, ovvero: fase *plan*, fase *build*, fase *run*, cui si aggiunge un impegno per la *governance* del progetto.

Nello specifico, per ciascun progetto sono state rapportate le gg/uu previste per le singole fasi rispetto al totale dell'impegno prospettato.

Figura 2 – Progetto 1.1.1.a

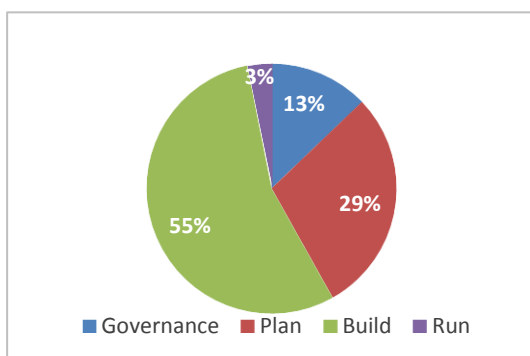


Figura 3 – Progetto 1.1.1.g

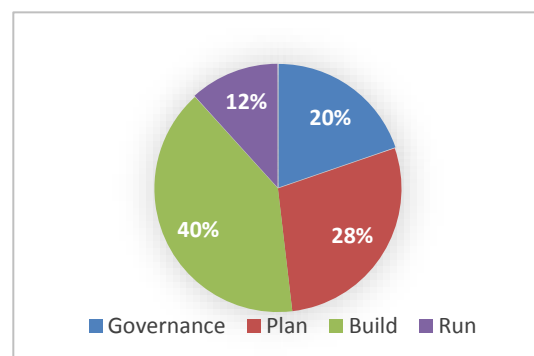


Figura 4 – Progetto 1.1.1.m

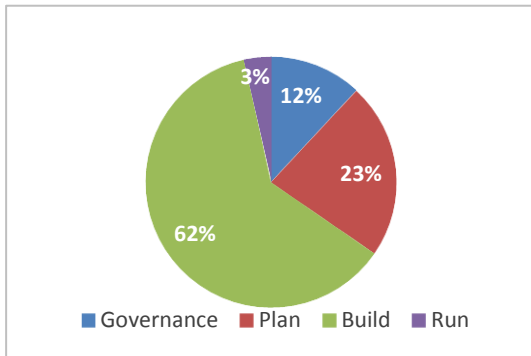


Figura 5 – Progetto 1.1.1.n

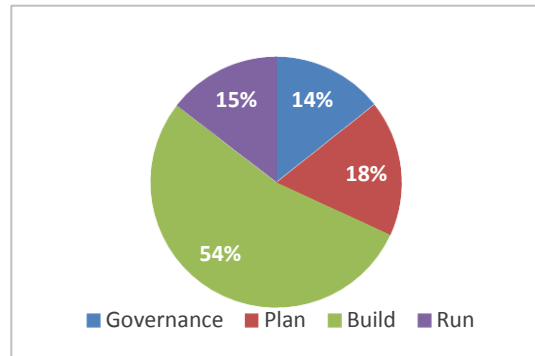
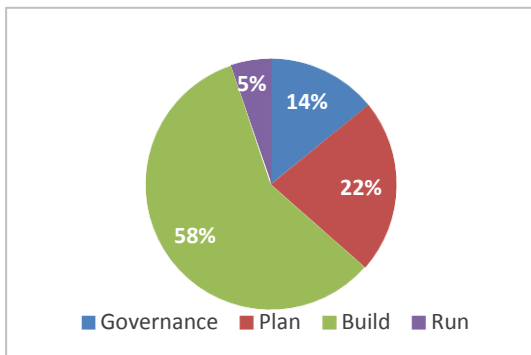


Figura 6 – Progetto 1.1.1.p



3.1.2 Conclusioni

Sulla base dell'analisi svolta, in termini di verifica e comparazione delle condizioni offerte, si reputa che l'offerta dei costi interni di commessa formulata da Liguria Digitale sia ragionevolmente congrua ed in linea con i servizi richiesti.

Infatti, come già evidenziato anche nello stesso Allegato Tecnico all'Offerta, si conferma che le tariffe di Liguria Digitale risultano mediamente inferiori rispetto a quelle di mercato e che, pertanto, è rispettato il principio di economicità.

Infine, l'ammontare delle giornate complessive previste da Liguria Digitale nella PTE, nonché la loro distribuzione all'interno dei progetti nelle singole fasi, risulta congruo rispetto alle caratteristiche e al contesto di applicazione dei progetti stessi. La fase cui sono dedicate la maggior parte delle giornate è quella di *build*, che è quella *core*, seguita da quella di *plan*: sulla base dell'esperienza dell'Amministrazione e delle caratteristiche delle schede progetto approvate, tale dimensione appare congrua rispetto alle caratteristiche dei singoli interventi.

3.2 Valutazione dei costi dei servizi di commessa

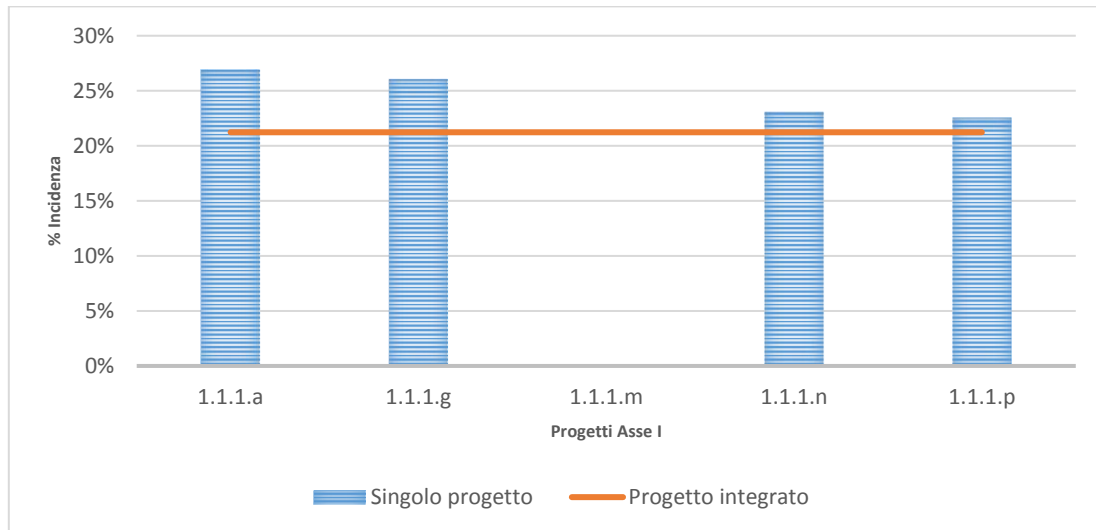
3.2.1 Analisi dei costi

L'incidenza dei costi dei servizi di commessa sull'importo imponibile del progetto integrato è pari al 21%. Tali costi sono previsti in tutti i progetti, ad eccezione del progetto 1.1.1.m, e la loro incidenza sul totale del progetto specifico oscilla tra il 28 e il 33%. Rispetto ai singoli progetti l'incidenza risulta:

- Progetto 1.1.1.a con un'incidenza del 27% sul totale;

- Progetto 1.1.1.g con un'incidenza del 26% sul totale;
- Progetto 1.1.1.n con un'incidenza del 23% sul totale;
- Progetto 1.1.1.p con un'incidenza del 23% sul totale.

Figura 7 – Incidenza dei costi dei servizi di commessa



3.2.2 Conclusioni

Fatto salvo che l'incidenza dei costi dei servizi di commessa appare congrua, come detto sopra, la macro categoria di spesa fa riferimento a servizi che saranno acquistati da Liguria Digitale e, pertanto, saranno sostenuti in regime di concorrenza, congrui a quelli offerti dal mercato.

Si precisa anche che i costi dei servizi saranno rendicontati secondo le modalità previste dall'Autorità di Gestione e dall'OI Comune di Genova del PON METRO e avrà come base i documenti giustificativi di spesa e di pagamento.

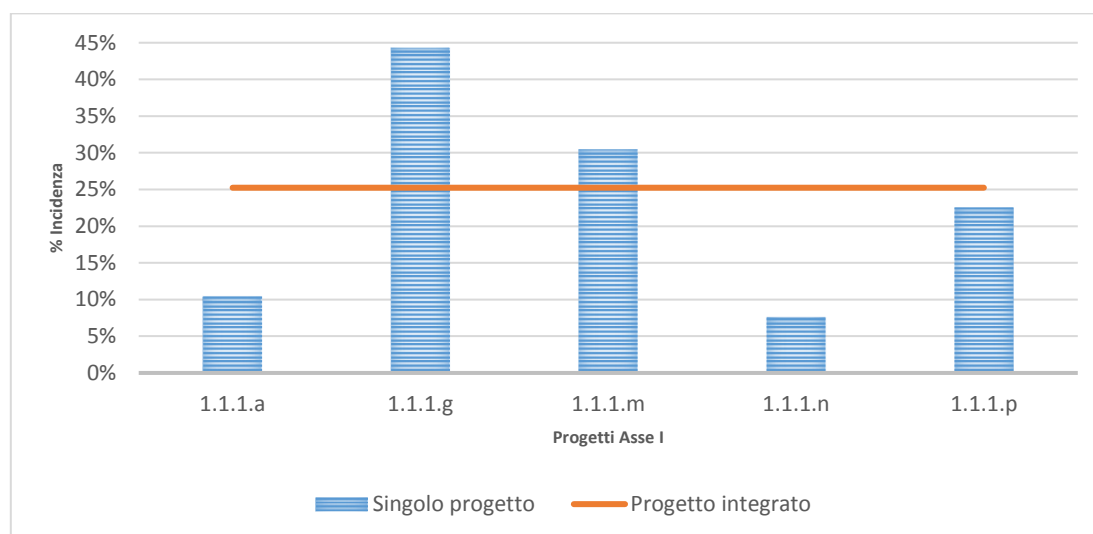
3.3 Valutazione dei costi dei beni di commessa

3.3.1 Analisi dei costi

L'incidenza dei costi dei beni di commessa sull'importo imponibile del progetto integrato è pari al 25%, con oscillazioni tra i singoli progetti che rispecchiano le relative caratteristiche:

- Progetto 1.1.1.a con un'incidenza del 10% sul totale;
- Progetto 1.1.1.g con un'incidenza del 44% sul totale;
- Progetto 1.1.1.m con un'incidenza del 30% sul totale;
- Progetto 1.1.1.n con un'incidenza del 8% sul totale;
- Progetto 1.1.1.p con un'incidenza del 23% sul totale.

Figura 8 – Incidenza dei costi dei beni di commessa



Infatti, mentre per i progetti 1.1.1.a, 1.1.1.n e 1.1.1.p sono previsti interventi di rafforzamento infrastrutturale che richiede un investimento più limitato sui beni, per i progetti 1.1.1.g e 1.1.1.m si prevede il maggiore ricorso all'acquisto di materiale sul mercato.

3.3.2 Conclusioni

Fatto salvo che l'incidenza dei costi dei beni di commessa appare congrua rispetto alle caratteristiche dei singoli interventi, come detto sopra, la macro categoria di spesa fa riferimento ai beni che saranno acquistati da Liguria Digitale e, pertanto, i costi saranno sostenuti in regime di concorrenza, congrui a quelli offerti dal mercato.

Si precisa anche che i costi dei beni saranno rendicontati secondo le modalità previste dall'Autorità di Gestione e dall'OI Comune di Genova del PON METRO e avrà come base i documenti giustificativi di spesa e di pagamento.

Inoltre, tali costi si riferiranno a beni di proprietà del Comune di Genova regolarmente iscritti nel patrimonio dello stesso e Liguria Digitale si impegna a presentare al Comune, per l'approvazione, la possibilità di acquistare o realizzare un determinato bene, previa analisi di *make or buy*, il che fornisce una garanzia ulteriore sulla congruità dei costi.

3.4 Valutazione dei costi generali

3.4.1 Analisi dei costi

Conformemente al Reg. (UE) n. 1303/2013, all'art. 68, paragrafo 1, lettera b) che prevede la possibilità di calcolare i costi indiretti applicando un tasso forfettario fino al 15% dei costi diretti ammissibili per il personale, senza che vi sia un obbligo per lo Stato membro di eseguire un calcolo per determinare il tasso applicabile, l'AdG del PON METRO consente ai beneficiari di ricorrere a tale opzioni anche in caso di affidamento *in house*.

In coerenza con le indicazioni sopra riportate, nonché con quelle contenute nella EGESIF_14-0017¹ e nella nota dell'Autorità di Gestione "Riscontro dell'AdG PON Città Metropolitane al seguente quesito: Quali sono le modalità di rendicontazione dei costi del personale sostenuti dai beneficiari in attuazione delle operazioni finanziate dal PON METRO consentite dall'autorità di gestione?", Liguria Digitale ha

¹ Guida alle opzioni semplificate in materia di costi (OSC)

previsto pertanto all'interno di ogni singolo progetto una voce di spesa denominata "costi generali" con un massimale forfettario uguale e non superiore al 15% delle spese di personale.

3.4.2 Conclusioni

Si riscontra nei quadri economici presentati da Liguria Digitale che i costi generali sono stati calcolati in maniera conforme alle modalità previste dagli orientamenti della Commissione, applicando correttamente il tasso forfettario del 15% ai soli costi interni di commessa, che comprendono unicamente costi di personale ammissibile.

4 CONCLUSIONI

La presente Relazione ha valutato la congruità economica dell'offerta presentata da Liguria Digitale, secondo le disposizioni dettate dall'art. 192, comma 2, del D.lgs. n.50/2016, per ogni singola macro categoria di costo valorizzata nel quadro economico dei seguenti progetti:

- GE1.1.1.a – “Realizzazione/Acquisizione di una serie di servizi o di architetture software infrastrutturali”;
- GE1.1.1.g “Modello digitale dati di pioggia e livello idrometrico”;
- GE1.1.1.m – “Piattaforma per le politiche del lavoro”;
- GE1.1.1.n – “Diffusione nella Città Metropolitana di piattaforme informatiche per fornire servizi digitali a Cittadini e Amministrazioni”;
- GE1.1.1.p “Fascicoli del cittadino e cruscotto urbano”.

Sulla base dell'analisi svolta, in termini di verifica e comparazione delle condizioni offerte, si reputa che i costi siano ragionevolmente congrui ed in linea con i servizi richiesti, assicurando il rispetto dei principi di efficienza ed economicità del servizio.

Nello specifico, si è visto come:

- I costi interni di commessa sono in linea o inferiori a quelli di mercato;
- I costi relativi ai servizi e ai beni di commessa saranno relativi ad acquisti da effettuare sul mercato e pertanto saranno sostenuti e rendicontati in regime di concorrenza;
- I costi generali sono calcolati applicando correttamente il tasso forfettario del 15% ai costi interni di commessa.

Alla luce delle ricerche condotte sul mercato, delle risultanze delle analisi effettuate e delle considerazioni espresse in relazione alle ipotesi alla base delle presente analisi, si ritiene che l'offerta di Liguria Digitale S.p.A., con riferimento a ciascuna operazione oggetto di affidamento (i cui quadri economici sono strutturati allo stesso modo fatte salve le specificità derivanti dalle diverse attività che caratterizzano le singole operazioni) sia ragionevolmente congrua ed in linea con le richieste del Comune di Genova.

(per la GE 1.1.1 m)

Il RUP

dott. Paolo Castiglieri

(per la GE 1.1.1.a; GE 1.1.1.g; GE1.1.1.n; GE 1.1.1.p)

Il Direttore della Direzione Sistemi Informativi

dott.ssa Piera Castagnacci