



## Linee guida operative

**L'affidamento di lavori, servizi e forniture di importo inferiore a 40.000,00 euro iva esclusa** (art. 36, comma 2, lett. a) del D.L.gs. 50/2016 e s.m.i.) dopo le modifiche apportate dalla L. 55/2019 di conversione del D.L. Sblocca Cantieri n. 32/2019.

### Premessa

I contratti sotto soglia e nello specifico gli affidamenti diretti inferiori a 40.000 Euro sono disciplinati dall'art. 36, comma 2 lett. a) del Dlgs 50/2016 (Codice dei contratti pubblici) e dalle Linee Guida ANAC n. 4. di attuazione del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, recanti "Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici".

Si ricorda che recentemente sono state apportate delle modifiche al D.lgs. 50/2016 in particolare dal DL 32/2019 (cosiddetto Decreto Sblocca Cantieri), convertito con modifiche nella Legge 55/2019.

Si fa comunque presente che il c.d. Decreto Sblocca cantieri e la relativa legge di conversione sono stati emanati con l'intento di semplificare e snellire le procedure di affidamento degli appalti pubblici, e vanno pertanto interpretati in tal senso.

Gli articoli del D.lgs. 50/2016 e s.m.i. (Codice dei contratti pubblici) da tenere in particolare considerazione sono i seguenti:

*"36. (Contratti sotto soglia)"*

*2. ....salva la possibilità di ricorrere alle procedure ordinarie, le stazioni appaltanti procedono all'affidamento di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'[articolo 35](#), secondo le seguenti modalità:*

*a) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro, mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici. "*

*Art. 32. (Fasi delle procedure di affidamento)*

*2. Prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti, in conformità ai propri ordinamenti, decretano o determinano di contrarre, individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte. Nella procedura di cui all'[articolo 36, comma 2, lettere a\) e b\)](#), la stazione appaltante può procedere ad affidamento diretto tramite determina a contrarre, o atto equivalente, che contenga, in modo semplificato, l'oggetto dell'affidamento, l'importo, il fornitore, le ragioni della scelta del fornitore, il possesso da parte sua dei requisiti di carattere generale, nonché il possesso dei requisiti tecnico-professionali, ove richiesti.*



## 1. INDICAZIONI GENERALI

Di seguito si forniscono gli elementi necessari per attivare una procedura di affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. a) del D.lgs. 50/2016 Codice dei contratti pubblici.

### a) **È sempre necessario il rispetto dei principi previsti dal Codice dei contratti pubblici**

Come previsto dal 1° comma dell'art. 36 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i. devono essere rispettati sempre i principi di **economicità, efficacia, tempestività e correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità**, nonché di **pubblicità** (sito web di Ateneo, sezione "Amministrazione trasparente").

Devono, inoltre, essere rispettati i seguenti principi:

➤ **Principio di rotazione** degli affidamenti in modo da assicurare la massima possibilità di partecipazione delle microimprese, piccole e medie imprese.

Per l'attivazione di tale principio, non vi sono indicazioni normative specifiche e le modalità possono essere le più disparate. L'importante è che tale principio sia applicato.

Il rispetto del principio di rotazione degli affidamenti fa sì che **l'affidamento al contraente uscente abbia carattere eccezionale e richieda un onere motivazionale più stringente**. Tale scelta deve essere motivata in considerazione della particolare struttura del mercato e della riscontrata effettiva assenza di alternative, tenuto altresì conto del grado di soddisfazione maturato a conclusione del precedente rapporto contrattuale (*esecuzione a regola d'arte e qualità della prestazione, nel rispetto dei tempi e dei costi pattuiti*) e della competitività del prezzo offerto rispetto alla media dei prezzi praticati nel settore di mercato di riferimento.

➤ **Principio del non frazionamento artificioso di un appalto.**

Un appalto non può essere frazionato allo scopo di evitare l'applicazione delle norme del Codice, tranne nel caso in cui ragioni oggettive lo giustifichino.

### b) **Non è necessaria la consultazione di 2 o più operatori economici (non è necessaria la richiesta di più preventivi)**

Pertanto l'affidamento diretto può avvenire anche senza la richiesta di più preventivi. Tuttavia, per poter valutare che l'offerta dell'operatore economico scelto sia congrua, è comunque necessario fare una indagine di mercato. Tale indagine di mercato può essere anche informale, senza inoltrare una richiesta di preventivo: *confrontando listini e prezzi reperibili sul web, sul mercato elettronico della pubblica amministrazione, etc.*

### c) **È sempre necessaria la motivazione**

Sia nella relazione del Responsabile Unico del Procedimento (punto C del presente documento) che nel provvedimento di affidamento (punto D del presente documento, come previsto anche dall'art. 47 del Regolamento di Ateneo per la finanza e contabilità, rep. 1315/2017, prot. 222728 del 9/08/2017), deve essere indicata una motivazione relativa **sia alle ragioni che inducono a fare un determinato acquisto, sia a quelle a supporto dell'affidamento diretto (scelta dello specifico contraente)**.

Seppur non compaia nel testo dell'art. 36 del Codice dei Contratti, l'obbligo di motivare la scelta dell'operatore economico al quale affidare gli appalti infra 40.000 euro, è presente nel testo dell'art. 32, comma 2, come modificato dal "Decreto correttivo" (D.Lgs. 56/2017), che prevede appunto per gli appalti di cui all'art. 36, comma 2, lett. a), **l'obbligo di esplicitare nel provvedimento d'affidamento "le ragioni della scelta del fornitore"**.

Tale motivazione deve dare conto della scelta operata sulla base di ragioni di economicità e congruità del prezzo praticato dall'operatore (oltre ad aspetti che potrebbero tenere conto della professionalità e affidabilità dell'operatore).

**Pertanto, la scelta di chiedere una pluralità di preventivi è una facoltà.**

**Nel momento in cui si scegliesse di chiedere almeno 2 preventivi, la valutazione degli stessi potrebbe essere una valida motivazione dell'affidamento ad uno specifico operatore economico.**



**d) Non sussiste l'obbligo di procedura telematica per gli affidamenti di cui alla lettera a) sopra citati** (tramite U-BUY, modulo telematico utilizzato dall'Università di Verona per la gestione delle procedure di importo superiore a 40.000,00 euro).

**e) È sempre necessaria la richiesta di uno SMART CIG tramite il sito web dell'ANAC da parte del Responsabile Unico del Procedimento (RUP),**

salvo casi particolari previsti dalla normativa (v. comunicato del Presidente dell'ANAC del 16.10.2019 pubblicato il 28.10.2019 visionabile al link:

<http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/AttivitaAutorita/AttiDellAutorita/Atto?ca=7617>).

**f) È sempre necessaria la verifica dei requisiti dell'operatore economico**

La stazione appaltante procede alla stipula del contratto previa acquisizione di un'apposita autodichiarazione resa dall'operatore economico ai sensi e per gli effetti del DPR n. 445/2000, dalla quale risulti il possesso dei requisiti di carattere generale di cui all'articolo 80 del Codice dei contratti pubblici e, se previsti, quelli di carattere speciale.

La stazione appaltante procede prima della stipula del contratto, alla consultazione del casellario informatico ANAC, alla verifica del documento unico di regolarità contributiva (**D.U.R.C.**), nonché della sussistenza dei requisiti speciali ove previsti e delle condizioni soggettive che la legge stabilisce per l'esercizio di particolari professioni o dell'idoneità a contrarre con la P.A. in relazione a specifiche attività. Il contratto deve in ogni caso contenere espresse, specifiche clausole, che prevedano, in caso di successivo accertamento del difetto del possesso dei requisiti prescritti:

- la risoluzione dello stesso ed il pagamento in tal caso del corrispettivo pattuito solo con riferimento alle prestazioni già eseguite e nei limiti dell'utilità ricevuta;
- l'incameramento della cauzione definitiva ove richiesta o, in alternativa, l'applicazione di una penale in misura non inferiore al 10 per cento del valore del contratto.

Sulle autodichiarazioni rese dagli operatori economici ai fini dell'affidamento diretto di cui al presente paragrafo, devono essere effettuati idonei controlli a campione.

**g) È sufficiente un unico provvedimento per l'adozione dell'affidamento**

Il legislatore prevede la possibilità che nelle procedure di cui all'art. 36, comma 2, lett. a), sia possibile adottare un unico provvedimento nel quale il RUP deve però dare evidenza di una serie di informazioni concernenti l'affidamento effettuato, tra i quali l'obbligo di dare conto delle "ragioni della scelta del fornitore" (comma 2, ultimo periodo dell'art. 32 del Codice).

**h) La stipula del contratto avviene generalmente con lo scambio di lettere commerciali firmate da entrambi i contraenti**

Ai sensi dell'articolo 32, comma 14, del Codice dei contratti pubblici, la stipula del contratto per gli affidamenti di importo inferiore a 40.000,00 euro può avvenire mediante corrispondenza secondo l'uso del commercio consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata o strumenti analoghi negli Stati membri ovvero tramite piattaforma telematica in caso di acquisto su mercati elettronici (per l'Università si intende con l'invio dell'ordine e relativa conferma d'ordine controfirmata dalla controparte).

**i) La richiesta di una cauzione definitiva pari al 10% dell'importo contrattuale al netto dell'IVA è facoltativa (per contratti di importo compreso tra 15.000,00 e 50.000,00 euro; non va applicata per quelli di importo inferiore a 15.000,00 euro)**

Il comma 2 dell'art. 60 del Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione la Finanza e Contabilità D.R. n. 1315/2017 del 09.08.2017 prevede che "Si prescinde dalla cauzione, nel caso in cui il contratto non superi l'importo di 15 mila euro esclusi ogni frazionamento, ripartizione, completamento o ampliamento di precedenti lavori o forniture. È facoltà del titolare del Centro di Responsabilità, previa adeguata motivazione, prescindere dalla cauzione per contratti il cui importo non superi 50 mila euro e con quelli con controparti straniere che invochino leggi e usi locali. "

Un esempio di motivazione può essere: "l'operatore economico è di comprovata notorietà, solidità e affidabilità", ed eventualmente "e ha già eseguito prestazioni per questa amministrazione con esito positivo".



## 2. PROCEDURA

### A. COMPILAZIONE DELLA RICHIESTA DI ACQUISTO (RDA WEB)

La RDA deve essere effettuata dal soggetto che necessita di acquisire un prodotto o affidare un servizio mediante compilazione su specifico modulo denominato RDA WEB e successivamente autorizzata dal Responsabile del CdR.

La RDA prevede la compilazione obbligatoria dei seguenti campi:

#### a) **testata**

descrizione del bene/servizio da acquisire  
Unità organizzativa (CdR)  
Progetto (se da imputare a specifico progetto)  
Fornitore (**se già individuato**)  
Destinatario  
Campo di attività: istituzionale o commerciale  
Modalità e indirizzo di consegna  
Note: ove deve essere inserita la motivazione come qui sotto specificato.

#### b) **note**

fondamentale è la compilazione del campo Note, dove vanno inserite le motivazioni, **ai sensi dell'art. 47 del Regolamento di Ateneo per la finanza e contabilità, rep. 1315/2017, prot. 222728 del 9/08/2017**, di cui al punto c) delle INDICAZIONI GENERALI.

E' pertanto necessario indicare:

- quali siano le ragioni che inducono a fare un determinato acquisto;
- quali siano le ragioni della scelta dello specifico Operatore Economico.

Nel caso di prodotti legati a ricerche specifiche, è accettabile ad esempio una motivazione di questo tipo:  
*"L'acquisto è necessario per effettuare la determinata attività di ricerca (specificare) legata a un particolare progetto (specificare).*

*"Per garantire la continuità nei risultati e la non modificabilità e buon esito dell'attività di ricerca, è necessario acquisire il prodotto esclusivamente dal fornitore indicato"*

Si può inserire la frase *"l'offerta risulta congrua con i prezzi di mercato per la tipologia della prestazione in oggetto"* solo se si è in grado di documentare l'indagine di mercato svolta (confronto di listini o altri dati che confermino tale congruità).

#### c) **righe di dettaglio**

Bene/servizio (in base a categorie specificamente individuate per procedura acquisti)  
Descrizione del bene/servizio da acquisire  
Importo unitario  
Quantità da ordinare  
Lo sconto e relativa percentuale applicata (se già noti)  
Data inizio e fine competenza  
Responsabile del progetto.

#### d) **allegati**

attestanti tutta la documentazione a comprova della richiesta di acquisto proposta (preventivi, scambi di corrispondenza intercorsi con i fornitori e tutto quanto sia utile a documentare le motivazioni di scelta adottate)

### B. PRESA IN CARICO DA PARTE DEL CENTRO ACQUISTI

Ricezione della RDA (Richiesta d'Acquisto) tramite il portale U-GOV, predisposta dai richiedenti dei CdR/Direzioni, con allegati eventuali preventivi (*indagini di mercato*) con adeguata motivazione. Richiesta smart CIG e dell'eventuale CUP (o collegamento con un CUP già esistente) da parte del Responsabile dell'Ufficio Acquisti competente.



### **C. RELAZIONE DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (RUP)**

(v. ALLEGATO 1 facsimile relazione RUP)

Una volta presa in carico la RDA, il RUP deve predisporre una relazione dalla quale emergano gli elementi che stanno alla base della procedura di affidamento, con particolare riferimento alla motivazione, vedi punto c) delle INDICAZIONI GENERALI, che dovrà prevedere:

- quali siano le ragioni che inducono a fare un determinato acquisto;
- quali siano le ragioni della scelta dello specifico Operatore Economico.

Tale relazione dovrà essere allegata al decreto di affidamento (v. successivo punto D).

### **D. DECRETO DI AFFIDAMENTO**

(v. ALLEGATO 2 facsimile decreto di affidamento)

Viene quindi predisposto, dall'Area Acquisti, il decreto di affidamento da sottoporre alla firma del Responsabile del CdR al quale deve essere allegata la Relazione del RUP di cui al punto precedente.

Anche in tale documento (come previsto dall'art. 47 del Regolamento di Ateneo per la finanza e contabilità, rep. 1315/2017, prot. 222728 del 9/08/2017) dovrà essere indicata la duplice motivazione legata sia alle ragioni dell'acquisto che a quelle della scelta dell'operatore economico.

### **E. ADEMPIMENTI SUCCESSIVI**

- a) Effettuare da parte dell'Area Acquisti le verifiche dei requisiti dell'operatore economico (CASELLARIO INFORMATICO ANAC/ C.I.A.A. / DURC / TRACCIABILITA' FLUSSI FINANZIARI, *in base alla normativa vigente*);
- b) registrazione a cura dell'Area Acquisti dell'ORDINE di acquisto tramite programma di contabilità U-GOV, firma e successivo protocollo e trasmissione telematica dell'ordine all'Operatore Economico, che lo restituisce controfirmato;
- c) registrazione da parte dei Cdr della DCE su U-GOV relativa al DDT di consegna dei beni o alla regolare esecuzione del servizio e inviare tale documentazione al Centro Contabile di competenza per i successivi adempimenti relativi alla contabilizzazione e al pagamento della fattura elettronica.