

OP n. 5 - Importo: euro 33.000.000. Pagato il 20/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Contratto nazionale di servizio per la transazione al digitale del 5 aprile 2007 stipulato dal Ministero con la Concessionaria del servizio pubblico generale radiotelevisivo con obbligo di servizio universale ai sensi dell'art. 1 comma 927, lett. b) della legge finanziaria 2007.

L'importo complessivo del Contratto è di 145 milioni di euro. Durata: triennio 2007-2009.

Il titolo esaminato riguarda il pagamento degli interventi che incentivino il passaggio al digitale in adempimento all'obbligo del servizio universale sancito dagli articoli 23 e 27 del Contatto nazionale di servizio del 5 aprile 2007.

Con nota del 13.7.2007 la società concessionaria ha trasmesso il progetto di ampliamento dei servizi per il digitale per un importo complessivo pari ad euro 145 mln. In data 20.11.2007 la stessa ha avviato il progetto operativo relativo alla prima fase del progetto pluriennale di trasmissione del Multiplex. Per l'avvio di tale fase il fabbisogno per l'anno 2007 è pari a 33 milioni di euro.

Atteso che la legge finanziaria per il 2007 istituisce un fondo per il passaggio al digitale, con decreto del Ministro vengono stanziati 33 milioni di euro a sostegno delle iniziative per l'accelerazione del processo di transizione al digitale previste per il 2007.

La società concessionaria è tenuta a fornire un rendiconto analitico entro dicembre 2007 con indicazione degli obiettivi raggiunti, nonché un'espresso conteggio ed un'adeguata rappresentazione nell'ambito della contabilità separata dei risultati della rendicontazione, al fine di assicurare la trasparenza e la responsabilità dell'utilizzazione dei finanziamenti.

Il titolo in esame riguarda il pagamento della prima fase del progetto operativo.

2.11. Ministero della difesa

Per quanto attiene all'*auditing* sui casi di specie, si esprimono di seguito alcune considerazioni a carattere generale che illustrano i criteri di scelta e le particolarità che sono state evidenziate nei casi successivamente analizzati.

Considerazioni generali

In primo luogo, va precisato che i mandati esaminati attengono alla gestione delle quattro Direzioni di Armamento (Direzioni generali per gli Armamenti Aeronautici, Navali e Terrestri – Direzione generale per le Telecomunicazioni) che fanno capo al Centro di Responsabilità Segretario generale dell'area tecnico-amministrativa e dei quattro Centri di Responsabilità di Forza armata (Esercito Italiano, Marina militare, Aeronautica militare ed Arma dei Carabinieri) dell'Area tecnico-operativa.

I criteri di scelta sono stati: 1) rilevanza della filiera contrattuale, sotto il profilo dimensionale-finanziario e di impatto sulle competenze dei Centri di Responsabilità (o Direzioni generali). 2) Nel caso di dimensioni ridotte degli ordinativi interessati, si è tenuto conto del peso complessivo del contratto e della circostanza che gli ordinativi estinguessero l'obbligazione contrattuale nel suo complesso. L'esame ovviamente ha riguardato tutto il contratto, fermo restando le valutazioni in sede di controllo preventivo, laddove esercitato. 3) Connessione con le politiche d'intervento e laddove possibile con i programmi di armamento trattati in relazione. 4) Connessione con i profili organizzativi.

Sempre in tema di considerazioni generali, l'*auditing* sui casi di specie ha consentito di confermare la problematica del peso delle posizioni debitorie dell'amministrazione nei confronti dei fornitori.

In pratica le dotazioni di cassa, gestite dal Segretariato generale, vengono esaurite in tempi brevi, ma non sono sufficienti a coprire l'intero esercizio finanziario (al mese di settembre si registra un'impasse che rende necessario il rinvio di consistenti pagamenti all'esercizio successivo. Va detto che con l'adozione del Sicoge è perlomeno migliorata la situazione relativa alla conoscenza della sorte degli ordinativi inviati all'UCB alla fine dell'esercizio.

Va rilevato che a causa della tendenza, considerata un sintomo di buona amministrazione, ad impegnare quasi al 100 per cento gli stanziamenti, di fatto il circuito debitorio trova una nuova alimentazione che potrà essere superata o con maggiori stanziamenti sul fondo ad hoc (che pure rappresenta una evidente contraddizione con la politica dei tagli e con la logica

funzionale del bilancio) o con il recupero di strumenti di flessibilità come i cosiddetti Fondi scorta, ove questi non vengano totalmente destianti al ripianamento delle contabilità speciali.

Va ricordato che il modello di rilevazione dei debiti pregressi predisposto dalla Ragioneria a seguito della circolare n. 7 non risulta ancora totalmente definito.

Un altro elemento di rilievo per il sistema Difesa è rappresentato dagli accordi internazionali di II livello (che non sono ratificati dal Parlamento-MoU) in base ai quali vengono costituite apposite Agenzie in ambito NATO o si fa capo ad Agenzie preesistenti (Namsa- Occar- etc.) che gestiranno tutta l'esecuzione del contratto, ricevendo dai Paesi membri dell'Accordo, anticipazioni, stati di avanzamento e saldi, in relazione al progredire degli *steps* contrattuali.

1) Centro di Responsabilità Esercito Italiano.

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi e acquisto terreni".

Cap. 7601 - Spese per la realizzazione e lo sviluppo del Sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei Sistemi d'Arma.

OP n. 11 - Importo: euro 785.065,20. Pagato il 23 marzo 2007.

Esercizio provenienza: 2005.

Contratto n. 87 del 15 dicembre 2005 con un Consorzio informatico per la reingegnerizzazione e l'implementazione di attività adeguate ed evolutive del Software del Sistema Informativo Gestionale dell'Esercito (SIGE).

L'importo complessivo del Contratto è di 2.264.485,20 euro.

Anno di approvazione del Contratto: 15 dicembre 2005.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

Il contratto rep. n. 87 del 15 dicembre 2005, a cui si riferisce il mandato, approvato con d.m. n. 85 del 2005 e registrato alla Corte dei conti il 14 marzo 2006, reg. n. 3 foglio n. 33, rappresenta un prolungamento stipulato a trattativa privata per assicurare il completamento della reingegnerizzazione dei sottosistemi (n. 4 sistemi) del *software* del sistema informativo gestionale dell'Esercito (SIGE). Nel 2005 c'è stata esigenza di continuare la reingegnerizzazione e con decreto di urgenza dell'Ispettorato logistico è stata attuata la trattativa privata. A seguito di tale dichiarazione ed effettuati i controlli del caso è stata data autorizzazione a procedere con decreto del Capo Ufficio Generale. Il titolo in esame riguarda il pagamento a seguito di fattura n. 28/2006, emessa in data 20 dicembre 2006, corredata da dichiarazione di buona esecuzione da parte del Comando logistico dell'Esercito, in data 31 gennaio 2007. La fornitura oggetto del contratto è stata sottoposta a collaudo in data 7 dicembre 2006, secondo le modalità previste dall'art. 6 del contratto suddetto. Il collaudo ha avuto esito positivo, come documentato dalla nota del Comando logistico dell'Esercito n. 161713/13.1/7.3.2 del 21 dicembre 2006.

Il mandato 11 chiude una fase tecnica della fornitura.

Il SIGE gestisce l'intera logistica della Forza Armata, si collega quindi ad un aspetto di sicurezza.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

2) Centro di Responsabilità: Esercito Italiano

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 4246 - Manutenzione e conservazione mezzi.

OP n. 167 - Importo: euro 2.603.390,00 - Pagato il 23/4/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Costituzione dell'Organizzazione per la produzione e la logistica del sistema missilistico Hawk in Europa- Oploh, gestite dalla Agenzia Namsa della Nato.

È stato assunto un impegno in data 15/12/2006 (decreto 70/2006) ed il pagamento è stato emesso a fronte di fattura.

L'ordinativo riguarda il pagamento effettuato dal Ministero della difesa all'Agenzia internazionale NMHO, costituita nel 2005. In tali casi è responsabile dell'esecuzione del contratto l'Agenzia stessa e l'amministrazione della Difesa controlla il bilancio amministrativo dell'Agenzia, tenendo conto che si tratta di un bilancio di cassa assolutamente autonomo, al quale pervengono anche i proventi di altri paesi, nel caso ovviamente di contratti che riguardano programmi multilaterali. Il rapporto con il bilancio della Difesa è legato quindi alle fasi di anticipazione, stati di avanzamento e saldo, alle quali corrispondono le erogazioni previste.

Nel dicembre del 2006 l'Agenzia si è obbligata a fornire i supporti al Sistema missilistico. L'approvazione del contratto è effettuata dall'Agenzia, che viene istituita nell'ambito NATO. Nella fattispecie è stato richiesto all'Agenzia di fornire le idonee specifiche sia come importi che come dettaglio tecnico.

In sede di rendicontazione sono effettuati i controlli contabili e viene verificata la posizione di dare e avere dell'Amministrazione nei confronti dell'Agenzia stessa.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

3) Centro di Responsabilità: Marina Militare

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 4415 - Spese per la costruzione, l'acquisizione, l'ammodernamento, il rinnovamento, la trasformazione, la manutenzione straordinaria dei mezzi e dei materiali, nonché etc.

OP n. 22 - Importo: euro 249.600,00. Pagato il 19/12/2007.

Esercizio provenienza: 2005.

Contratto n. 581 di Rep. del 24/11/2005 con una società nucleare italiana per la fornitura di un sistema di gestione del *decommissioning* (inertizzazione) del reattore RTS-1 con il Centro Interforze Studi per le Applicazioni Militari (C.I.S.A.M.).

L'importo della fornitura è di euro 208.000,00 più euro 41.600,00 più IVA per un importo complessivo di euro 249.600,00 con unica soluzione di pagamento.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata giustificata dal fatto che la società nucleare ha già fornito la prima parte del Sistema di Gestione di cui è produttrice, e, pertanto si configura come l'unica che può completare la fornitura con integrazione del sistema di elaborazione e con le attività di ingegneria necessarie al completamento del sistema ed alla sua personalizzazione per l'applicazione al reattore RTS-.

La Divisione del Reattore CISAM nell'adempimento dei compiti di Istituto deve provvedere all'espletamento di ogni attività propedeutica al decommissioning del Reattore RTS-1 "G. Galilei".

A questo scopo il CISAM ha acquisito una serie di sistemi di elaborazione da integrare con un modello 3D del reattore in formato digitale e con attività di ingegneria al fine di completare un Sistema di Gestione del *Decommissioning*. L'insieme degli applicativi e delle integrazioni citate, da acquisire, costituirà il Sistema di Gestione del *Decommissioning* del reattore RTS-1 con cui sarà possibile studiare e definire un programma ottimizzato di smantellamento del reattore.

Fasi della sequenza contrattuale:

- scannerizzazione del reattore;
- individuazione delle parti e dei codici ad esse attribuite;
- smantellamento dopo l'inertizzazione;
- operazioni di messa in sicurezza delle parti;
- verifica degli strumenti per la sicurezza del personale.

Si sottolinea come, al di là della evidente rilevanza dell'operazione, che attiene alla messa in sicurezza del reattore, il mandato abbia caratteristiche centralizzate e sia stato quindi emesso dal Centro di Responsabilità, mentre tendenzialmente è ancora prevalente l'attività contrattuale decentrata (gestita dagli Arsenali ed altri Comandi) e quindi debba ancora consolidarsi l'organizzazione del CRA sotto il profilo della gestione di tutta la filiera contrattuale e contabile.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

4) Centro di Responsabilità: Aeronautica Militare

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi e acquisto terreni".

Cap. 7730 - Spese per la realizzazione e lo sviluppo del sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei sistemi d'Arma.

OP n. 2 - Importo: euro 423.992,84 - Pagato il 16/4/2007.

Esercizio provenienza: 2005.

Contratto n. 1222 del 2005 con una società a responsabilità limitata di hardware medicale per la fornitura in opera di un sistema di digitalizzazione stampa e immagine per il Centro Aeromedico psicofisiologico per la selezione di Guidonia ed implementazione del sistema di digitalizzazione per immagini del Reparto di diagnostica per Immagine Convenzionale dell'Istituto medico legale di Roma.

L'importo complessivo del Contratto è di 423.992,84 euro.

Anno di approvazione del Contratto: 14/12/2005.

Modalità di aggiudicazione: appalto concorso in ambito UE con offerta più conveniente.

Il ricorso all'appalto concorso si è reso necessario in quanto erano andate deserte le precedenti esperienze di gare per mancanza di due offerte valide e per mancanza di fondi. La società aggiudicataria è stata la sola a presentare offerta; la valutazione del miglior offerente è quindi vincolata al fatto che si tratta di una sola società concorrente che si è aggiudicata il massimo del punteggio. A fronte di un ricorso all'appalto concorso non si evidenzia una adeguata offerta tecnica. Il pagamento è avvenuto nel 2007 per problemi di cassa.

La sequenza descritta mostra le difficoltà incontrate sia per carenza di fondi sia per la mancanza di aziende specializzate interessate all'offerta. Pertanto, nonostante l'utilizzazione dell'appalto concorso, non appare raggiunto l'obiettivo ottimale sotto il profilo tecnico e si sottolinea che l'attribuzione del massimo punteggio, avviene in mancanza di un reale confronto e con riserve sotto il profilo tecnico. Questi aspetti non integrano profili di illegittimità proprio per la situazione descritta di carenza di concorrenti.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

5) Centro di Responsabilità: Aeronautica Militare

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 Investimenti fissi lordi e acquisto terreni

Cap. 7730 - Spese per la realizzazione e lo sviluppo del sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei sistemi d'Arma.

OP n. 14 - Importo: 1.200.000,00. Pagato il 29/8/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Contratto n. 155 rep. del 22/12/2005 con una società informatica per la fornitura di risorse EAD per l'esigenza di Enti e Reparti della Forza Armata, I lotto – acquisizione n. 2250 PC Desktop.

L'importo complessivo del Contratto è di 1.654.766,67+IVA.

Anno di approvazione del Contratto: 9/5/2006.

Modalità di aggiudicazione: licitazione privata.

OP n. 15 - Importo: euro 759.252,85. Pagato il 29/8/2007.

Esercizio provenienza: 2005.

Contratto n. n. 155 rep. del 22/12/2005 con una società informatica per la fornitura di risorse EAD per l'esigenza di Enti e Reparti della Forza Armata, I lotto – acquisizione n. 2250 PC Desktop.

L'importo complessivo del Contratto è di 1.654.766,67 euro più IVA.

Anno di approvazione del Contratto: 9/5/2006.

Modalità di aggiudicazione: licitazione privata

A seguito di carenza di disponibilità di competenza, l'Amministrazione ha notificato l'impossibilità di registrare il decreto per effetto della finanziaria 2006, che fissava il limite di impegno mensile in 1/12 dello stanziamento annuo. In data 9 maggio 2006 è stato emanato nuovo decreto di impegno per importo inferiore al precedente pari a 1.200.000,00 (massimo importo impegnabile). In data 14/6/2006 viene autorizzata una ulteriore disponibilità per 785.720,00 euro per l'altro lotto.

I beni una volta acquisiti in magazzino sono stati distribuiti secondo un piano prestabilito. Si tratta di un I lotto di tre lotti, di cui il III (licenze d'uso) è stato annullato in quanto la fornitura poteva essere assicurata da CONSIP; il II lotto riguarda le stampanti. Il lotto I è stato oggetto di parere favorevole da parte del CNIPA.

La sequenza contrattuale indica le difficoltà del bilancio che hanno reso difficile gestire unitariamente la fornitura di significativa dimensione. Esiste infatti il frazionamento dei pagamenti: oltre ai due titoli estratti, ne esiste un ultimo che conclude il contratto (ultima tranche di circa 26.000,00 euro).

La consegna della fornitura è comunque avvenuta in unica soluzione e non vi è stata esecuzione anticipata. Rimane una quota minima ancora da erogare.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

6) Centro di Responsabilità: Arma dei Carabinieri

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 (Investimenti fissi lordi e acquisto terreni).

Cap. 7760 - Spese per la realizzazione e lo sviluppo del sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei sistemi d'Arma.

OP n. 30 - Importo: euro 201.422,56. Pagato il 19/12/2007.

Esercizio provenienza: 2004

Contratto n. 9238 del 7/12/2004 con una primaria società informatica per la progettazione e realizzazione del sistema "Gestione Operativa Denunce" (GEODE).

L'importo complessivo del Contratto è di euro 874.620,00 al netto di IVA.

Anno di approvazione del Contratto: 14/12/2004.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata. Il ricorso alla trattativa è motivato dalla circostanza che la Società ha curato fin dall'origine lo sviluppo e la manutenzione della Banca dati interforze. In particolare ciò vale per lo sviluppo dell'"applicazione denunce" della quale l'applicazione GEODE costituisce l'evoluzione.

La cessione del credito avviene solo per la terza rata, quella relativa al saldo.

L'impegno è del 14/12/2004. Il lasso di tempo intercorso tra la data dell'impegno e quello dell'esecuzione (decorrenza: 31.3.2005; registrazione del contratto; 1^ rata O.P. n. 3 pagata in data 13/2/2006 collaudata il 19.12.2005- del 30.1.2006 – 2^ rata O.P. n.1 pagata in data 5.3.2007 - 3^ rata O.P. n. 35 pagata il 19.12.2007) è legato all'esigenza che ogni fase successiva iniziasse dopo la conclusione di quella precedente.

Sono stati effettuati i sottonotati pagamenti:

a favore della società informatica:

- euro 195.720,34 acconto relativo alla 1^ rata – realizzazione interfaccia utente previo favorevole collaudo della stessa;
- euro 652.401,10 acconto relativo alla 2^ rata – sviluppo delle funzionalità, previo parere favorevole collaudo della stessa;

a favore della Banca cessionaria della società informatica:

- euro 201.422.56, saldo relativo alla 3^ rata – servizi di formazione, supporto all'utenza e rilascio del sistema ai Reparti "pilota", previo favorevole collaudo della stessa.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

7) Centro di Responsabilità: Arma dei Carabinieri

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 (Investimenti fissi lordi e acquisto terreni).

Cap. 7760 - "Spese per la realizzazione e lo sviluppo del sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei sistemi d'Arma".

OP n. 5 - Importo: euro 216.542,40. Pagato il 23/3/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata, motivata dall'esigenza di assicurare la prosecuzione del servizio reso dalla stessa Ditta a decorrere dalla acquisizione del Software proprietario, avvenuta nell'anno 2003. Pertanto è stato necessario ricorrere alla stessa Ditta ed il contratto copre tutto l'anno 2006, distinto in 2 semestri ai quali corrispondono due OO.PP. di pari importo.

Contratto n. 9466 del 23/12/2005 con una società di software per il servizio di manutenzione ed assistenza tecnica alla piattaforma di "Document Managment" proprietario.

L'importo complessivo del Contratto è di 433.084,80 euro.

Anno di approvazione del Contratto: decreto del 2/1/2006; nella stessa data è stata autorizzata l'anticipata esecuzione nella misura del quinto.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

8) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione degli Armamenti aeronautici

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi e acquisto terreni".

Cap. 7101 - Spese per la ricerca scientifica comprese quelle relative agli studi ed alle esperienze inerenti all'assistenza al volo.

OP n. 40 - Importo: euro 4.695.650,00. Pagato il 18/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

L'importo complessivo del MoU con la Francia – Contratto del 10/7/2005 è corrispondente al mandato.
Durata: 2006-2012.

Si tratta dell'adesione ad un programma francese dove della parte ricerca se ne occupa MISE e delle spese amministrative il Ministero della difesa, pertanto il budget amministrativo è a carico del Ministero della difesa, quello operativo è a carico del Ministero dello sviluppo economico. Il Segretariato generale, valutati i benefici e le potenzialità dello sviluppo di un velivolo dimostratore UCAV (Unmanned Combat Air Vehicle) denominato NEURON, ha sottoscritto un MOU bilaterale con la Francia in data 10/7/2005

Le spese sono afferenti la gestione del Programma. Come natura della spesa siamo nell'ambito della ricerca, svolta dall'industria francese. Il progetto di ricerca nella sostanza riguarda molti Paesi i quali poi fanno un accordo bilaterale con la Francia.

Alla Difesa compete la validazione delle *milestones*, esercitando una sorta di diritto potestativo sul budget operativo, in quanto le spese amministrative comunque vengono pagate (l'Amministrazione francese, una sua attività la svolge). Le spese amministrative vengono scisse dall'attività di gestione.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

9) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione degli Armamenti aeronautici

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi e acquisto terreni".

Cap. 7120 - Spese per la costruzione e acquisizione di impianti e sistemi etc.

OP n. 251 - Importo: euro 870.983,84. Pagato il 10/5/2007.

Esercizio provenienza:2005.

Contratto n. 519 del 6/7/2005 con una società di avionica per l'attività di volo dei radio bersagli MIRACH 100/5 a supporto della campagna di prove del sistema missilistico IRIS-T.

L'importo complessivo del Contratto è di euro 1.383.165,90.

Anno di approvazione del Contratto: decreto n. 28 del 12 luglio 2005.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata giustificata dal fatto che una Commissione apposita ha dichiarato che la società avionica è l'unica in grado di fornire il servizio ed i materiali necessari in quanto già costruttrice e fornitrice dei Radiobersagli.

Il mandato in oggetto riguarda il saldo del contratto.

In realtà con questo mandato vengono pagate quattro fatture: euro 279.000,54 (12/9/2006); euro 260.396,52 (12/9/2006); euro 75.862,83 (12/9/2006); euro 111.708,56 (5/10/2006); euro 144.015,39 (5/10/2006).

Appare evidente che la carenza di disponibilità di cassa si riflette sul metodo di pagamento.

Il capitolo 7101 si occupa di ricerca e sviluppo. L'impegno della spesa è del 7/5/2007.

La peculiarità di questo programma si trova nella diversa imputazione di due fasi: la fase della ricerca, riferita al cap. 7101 e la fase della produzione, gestita con il cap. 7120.

Ciò consente all'Agenzia l'effettiva attuazione di determinati *steps*, con la concreta possibilità di individuare i ritardi occorsi al Consorzio nella fase della produzione, altrimenti difficilmente distinguibile sotto il profilo contabile da quella di Ricerca e Sviluppo.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

10) Centro di Responsabilità Segretariato Generale Direzione degli Armamenti navali

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1282 - Spese manutenzione approvvigionamenti.

OP n. 855 - Importo: euro 228.116,96. Pagato il 11/12/2007.

Esercizio provenienza: 2004.

Contratto n. 19519 del 21/9/204 con una società del settore per la fornitura a listino di parti di ricambio per i sistemi filtranti auto pulitori automatici installati sulle UU.NN. della Marina.

L'importo complessivo del Contratto è di euro 600.000,00.

Anno di approvazione del Contratto: 9/11/2004.

Modalità di aggiudicazione: Trattativa privata.

Il ricorso alla trattativa privata è giustificato dal fatto che la Ditta è la progettista e costruttrice degli impianti cui sono destinate le parti di ricambio in acquisto che, a causa delle loro particolarità tecniche, sono intercambiabili con quelle già installate a bordo di UU.NN. Pertanto la Ditta è l'unica in grado di eseguire la commessa essendo anche in possesso di adeguato sistema di A.Q. di specifici brevetti e *know how* specialistico a livello elevato.

L'ordinativo riguarda il pagamento in unica soluzione dei beni oggetto del contratto.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

11) Centro di Responsabilità Segretariato Generale Direzione degli Armamenti navali

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1282 - Spese manutenzione approvvigionamenti.

OP n. 849 - Importo: euro 747.933,99. Pagato il 11/12/2007.

Esercizio provenienza: 2004.

Contratto n.19528 del 11/11/2004 con una finanziaria cessionaria di una società del settore aeronautico per la fornitura di parti di ricambio per gli impianti della propulsione ausiliaria installati sui cacciamine classe Lerici e Gaeta.

L'importo complessivo del Contratto è di euro 1.363.959,03 IVA esclusa.

Anno di approvazione del Contratto: d.m. n.115 del 6/12/2004.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

La fornitura è divisa in n. 5 lotti; il mandato in esame rappresenta il saldo dei lotti nn. 3 e 4. I lotti nn. 1 e 2 sono stati pagati con O.P. n.274 per un importo pari ad euro 609.304,13. Il lotto n. 5 è stato pagato con O.P. n.153 per un importo pari ad euro 6.720,90. Il ricorso alla trattativa privata è giustificato dal fatto che la Ditta ha progettato e costruito gli impianti cui sono destinate le partite di ricambio acquistate ed è quindi l'unica in grado di garantire la qualità nell'esecuzione della fornitura, il mantenimento della richiesta affidabilità ed il controllo della configurazione degli impianti in oggetto. Non vi sono state penali per ritardi nell'adempimento.

Per tutti e tre i contratti scelti per questa Direzione, rileva ai sensi dell'art. 111 del RCGS in quanto si ritiene da parte dell'Amministrazione non esserci variazione nel valore del Patrimonio dello Stato, trattandosi di materiali necessari per le manutenzioni, che non rappresentano scorte di magazzino.

Si sottolinea al riguardo, tenendo anche conto delle risultanze dell'indagine in materia svolta dalla Sezione Centrale di Gestione e approvata con delibera n. 14/2007/G, che tale posizione appare discutibile.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

12) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione degli Armamenti navali

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1282 - Spese manutenzione approvvigionamenti.

OP n. 1123 - Importo: euro 481.643,54. Pagato il 21/12/2007.

Esercizio provenienza: 2004.

Contratto n.19546 del 16/12/2004 con una finanziaria cessionaria della società del settore missilistico per la fornitura di assistenza tecnica sistemistica per sistemi missilistici TARTAR installati sulle UU.NN. della Marina e di supporto tecnico specialistico per la condotta degli apparati di telemetria e del centro di simulazione di MARIMISSILI.

L'importo complessivo del Contratto è di euro 800.000,00

Anno di approvazione del Contratto: d.m. n. 137 del 22/12/2004.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

Il ricorso alla trattativa privata è giustificato dal fatto che la Ditta è titolare di un accordo di rappresentanza in esclusiva con una società del settore missilistico che progetta e costruisce i sistemi missilistici che assicura alla stessa tutto il *know how* necessario per stabilire e mantenere una linea di assistenza per tali sistemi.

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

13) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione delle Telecomunicazioni ...

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1261 - Spese per la gestione, la manutenzione ed il funzionamento del sistema informativo, con esclusione di quello facente parte integrante dei sistemi d'Arma.

OP n. 96 - Importo: euro 21.593,70. Pagato il: 21/12/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Contratto n. 9341 del 2006 con una società di prodotti informatici per la fornitura di cartucce toner per stampanti laser e a led per gli Enti dell'Aerea tecnico-amministrativa, tecnico-industriale e della giustizia militare.

L'importo complessivo del Contratto è di 179.947,50 euro (più IVA).

Anno di approvazione del Contratto: 22/12/2006.

Modalità di aggiudicazione: licitazione privata in ambito UE.

L'oggetto è conforme al requisito tecnico n. 114/19-06. Il pagamento è stato suddiviso in un acconto di 191.984 euro – la seconda liquidazione per l'importo del mandato in esame e la terza con il mandato n. 97 per 4.004,21 euro. Sul contratto originario è stato previsto l'aumento del quinto per 33.368,50 euro (approvato il 31/1/2007).

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

14) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione delle Telecomunicazioni ...

Titolo: II - spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi ed acquisto terreni".

Cap. 7101 - Spese per la ricerca scientifica comprese quelle relative agli studi ed alle esperienze inerenti all'assistenza al volo.

OP n. 222 - Importo: euro 1.027.677,86. Pagato il 24/12/2007.

Esercizio provenienza: 2004.

Contratto n. 9071 del 17/11/2004 con un RTI per lo sviluppo di un *test bed* per sistemi Multirole Active Electronically Scanned Array (MAESA) di nuova generazione.

L'importo complessivo del Contratto è di 1.720.812,06 più IVA.

Anno di approvazione del Contratto: 17/11/2004 registrato presso la Corte dei conti in data 15/2/2005.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

Tale contratto, a lotto unico, viene stipulato a seguito di accordo siglato tra Governo Italiano e Governo Svedese, nel quale si sono individuate le Ditte che potevano essere contattate ai fini dell'attuazione del *test bed*. Nell'ambito quindi di un accordo tra governi si vincolano le scelte a specifiche ditte eludendo le norme di carattere comunitario in materia contrattuale.

Il pagamento è avvenuto a seguito dell'avvenuto collaudo in data 26 maggio 2006 .

Non si ravvisano elementi di illegittimità degli atti nelle fasi di esecuzione.

15) Centro di Responsabilità: Segretariato Generale Direzione degli Armamenti terrestri

Titolo II - Spese in conto capitale

Categoria economica: 21 "Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni".

Cap. 7120 - Spese per la costruzione e acquisizione di impianti e sistemi etc.

OP n. 596 - Importo: euro 12.221.550,00 . Pagato il 19/11/2007.

Esercizio provenienza: 2007.