

# Rapporto

numero	data	Dipartimento
<b>6696 R</b>	4 dicembre 2012	FINANZE E ECONOMIA
Concerne		

## **della Commissione della gestione e delle finanze sul messaggio 26 settembre 2012 concernente la richiesta di stanziamento di un credito aggiuntivo d'investimento di fr. 2'070'000.- e di un credito di gestione corrente di fr. 3'130'000.- per l'acquisto e l'implementazione di un software per la gestione dell'incasso dei contributi fiscali delle persone fisiche e giuridiche (ESAZIONE PF e PG)**

Nella primavera del 2010 il Consiglio di Stato aveva pubblicato il messaggio n. 6359 con il quale dava il via alla ridefinizione completa del sistema informatico della Divisione delle contribuzioni (DdC). Il rapporto commissionale è poi stato approvato dal Parlamento il 21.9.2010.

Oltre a indicare le linee direttrici a medio-lungo termine e le basi della futura architettura dei sistemi informativi - caratterizzata da due componenti trasversali principali, il "Registro dei contribuenti" e l'"Esazione", sul quale potranno innescarsi soluzioni specifiche ai singoli settori di competenza - il messaggio richiedeva un credito per la realizzazione della prima fase della nuova strategia informatica incentrata sulla creazione del nuovo registro dei contribuenti (NRC).

Grazie a un'importante fase di pianificazione e di analisi, la realizzazione del NRC sta proseguendo senza intoppi ed entrerà in produzione nel corso del 2013. Con il presente messaggio il Consiglio di Stato chiede quindi i mezzi per realizzare il secondo componente principale, ovvero l'Esazione.

In quest'ambito - nel 2008 - è stato lanciato, in collaborazione con il CSI, uno studio di fattibilità, con l'obiettivo di verificare se soluzioni già disponibili sul mercato e utilizzate presso le amministrazioni fiscali di altri Cantoni potessero entrare in linea di conto per un'implementazione nella nostra realtà. Sono state verificate le potenzialità di una decina di proposte disponibili sul mercato svizzero, ma il grado di copertura assicurato anche dalla soluzione più progredita - appena superiore al 50% - era in ogni caso insufficiente a coprire le esigenze minime indicate dai servizi preposti all'incasso, ed era pertanto inevitabile intervenire in modo massiccio sulla soluzione con estensioni e completamenti ad-hoc, con conseguenti importanti investimenti.

Si è pertanto optato per la messa a concorso pubblico mediante procedura libera, sulla base d'un capitolato d'onori che si voleva il più possibile esaustivo e preciso, nella cui stesura non potevano ovviamente essere coinvolti - pena la loro esclusione dall'aggiudicazione finale - potenziali fornitori. Un capitolato d'onori d'elevata qualità e che esponga con chiarezza le esigenze del committente - nonostante l'onere che la sua realizzazione comporta - è infatti presupposto indispensabile per limitare quelle "zone grigie" che, in fase di realizzazione, portano spesso al superamento dei costi e dei tempi del progetto, in un campo estremamente complesso qual è quello dello sviluppo di soluzioni informatiche.

Come ben evidenziato a pagina 16 del messaggio, perimetro e obiettivi del progetto sono stati chiaramente definiti e modo da poter procedere ad un concorso che non riservasse sorprese. Al concorso hanno partecipato solo due offerenti:

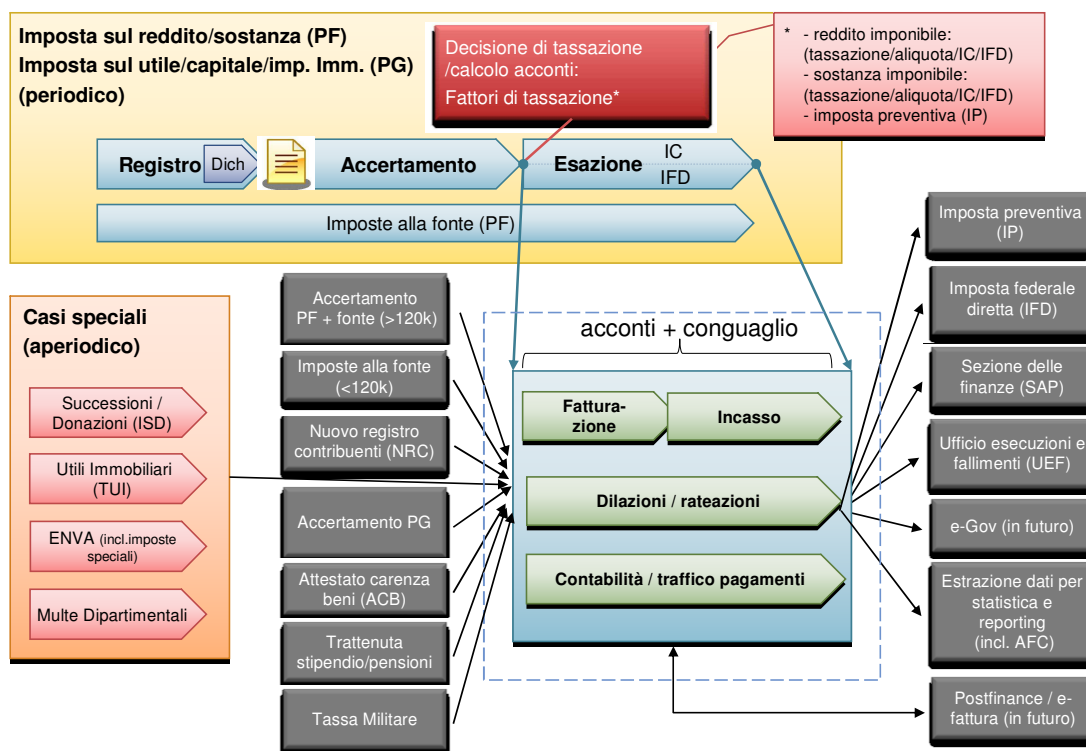
- Consorzio CCE Centro di Calcolo Elettronico Dott. Ing. G. Lombardi SA di Gordola e Axioma S.p.a di Cinisello Balsamo (I), con il prodotto "Gecoti";
- Abraxas Informatik AG, Zurigo, con il prodotto "ABX-Tax".

Il prodotto "Gecoti" proposto dal Consorzio CCE - Axioma a un prezzo di fr. 8'155'080.- (IVA inclusa), ha ottenuto un punteggio complessivo di 43.44 / 100; il prodotto "ABX-Tax" offerto per un costo di fr. 3'287'476.- (IVA inclusa) da Abraxas Informatik ha ottenuto un punteggio di 67.90 / 100. La consistente differenza di punteggio è determinata dall'offerta economica estremamente vantaggiosa proposta da Abraxas Informatik, in ossequio ad una strategia a medio-lungo termine di introduzione e presenza dei propri prodotti nelle amministrazioni pubbliche di tutta la Svizzera, Ticino compreso.

Tuttavia entrambe le soluzioni proposte non coprono interamente le necessità definite dalla DdC. Dalla verifica delle offerte, è pure emerso che il grado di maturazione attuale delle soluzioni presentate è inferiore alle attese: il grado di copertura dei requisiti funzionali e tecnici previsti dal capitolato d'oneri si attesta attorno al 60-70%. Le funzionalità ancora mancanti o incomplete dovranno pertanto essere realizzate nell'ambito del progetto. I costi per la loro implementazione sono però già considerati nelle offerte, così che i crediti richiesti con il presente messaggio possano permettere la messa in produzione di un sistema completo.

## FUNZIONALITÀ

Le funzionalità della soluzione scelta per l'esazione sono schematizzate nella figura qui sotto, mentre per i dettagli rimandiamo alle pagine 19-23 del messaggio.



## TEMPI E ORGANIZZAZIONE

Per realizzare il progetto sarà ovviamente necessario coinvolgere il personale che attualmente si occupa di esazione e condoni, liberandole - ove possibile - dagli impegni della gestione ordinaria. Verranno quindi utilizzate 4 unità di personale da impiegare unicamente per la durata del progetto. Inoltre sarà necessario sgravare dai compiti di gestione ordinaria il personale dei Servizi centrali della DdC (1 unità al 100%), che assicurano il coordinamento del progetto, e gli specialisti CSI coinvolti nel progetto (2 unità al 50%).

Si ritiene che saranno necessari 3-4 anni dall'inizio dei lavori per la messa in produzione delle prime componenti funzionali.

È previsto anche il coinvolgimento del settore della Revisione informatica del Controllo cantonale delle finanze, con il ruolo di monitoraggio generale del progetto e per le verifiche legate all'accertamento del sistema di controllo interno.

## COSTI

È stato valutato un investimento di fr. 3'784'158.- (Abraxas e CSI) dal quale vanno dedotti fr. 1'714'158.- di rimanenza del credito per FiscoNew, per un Totale di fr. 2'070'000.-.

I costi ricorrenti annui di gestione del modulo esazione sono calcolati in fr. 400'000 .- a decorrere dal 2016.

Inoltre - come detto in precedenza - occorrerà potenziare il personale per la durata del progetto (3-4 anni) con l'assunzione *a titolo temporaneo e solo in caso di necessità* di alcune risorse supplementari. Questa operazione avrà un costo stimato su 4 anni di fr. 3'130'000.-.

Il credito complessivo ammonta quindi a fr. 5'200'000.-.

## CONCLUSIONI

In conclusione non possiamo non ribadire quanto già scritto nel rapporto sul messaggio n. 6359: Gli investimenti previsti sembrano siano stati valutati con oculatezza e l'intenzione di procedere a tappe dovrebbe permettere di mantenere un controllo di qualità e di efficacia rispetto all'impegno e alle spese sostenute. Una volta conclusi i progetti di implementazione delle nuove architetture e dei nuovi applicativi vi sarà sicuramente un miglioramento qualitativo del lavoro, sia per ciò che riguarda i dati dei contribuenti, sia per le possibilità di accertamento. Inoltre - e non è da sottovalutare - anche la collaborazione attiva con i Comuni ne beneficerà.

Certo il lavoro ancora da svolgere è impegnativo e vi sono ancora molti aspetti da definire, ragion per cui qualche intoppo o alcuni ritardi rispetto alla pianificazione di progetto potrebbero esserci, ma le premesse sembrano convincenti e, soprattutto, ragionevolmente adatte alla nostra realtà cantonale.



Fatte queste considerazioni, la Commissione della gestione e delle finanze invita il Parlamento a votare il decreto legislativo annesso al messaggio n. 6696. Essa si permette comunque di invitare il Consiglio di Stato a imporre la creazione di una succursale o filiale in Ticino da parte dell'aggiudicataria, la società Abraxas Informatik AG di Zurigo, così da garantire il supporto in loco alle applicazioni da loro rappresentate.

Per la Commissione gestione e finanze:

Michele Foletti, relatore

Bacchetta-Cattori - Badasci - Barra - Bignasca A. -

Brivio - Caimi - Chiesa - Dadò - Gianora -

Guidicelli - Kandemir Bordoli - Lurati S. -

Mariolini - Solcà