



COMUNE DI CHIEVE

PROVINCIA DI CREMONA

COPIA

N. PROG. GENERALE 289

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Determinazione n° 289 del 25.11.2021

OGGETTO: AFFIDAMENTO DELL'ATTIVITÀ DI SUPPORTO AI SERVIZI TRIBUTARI DEL COMUNE - IMPEGNO DI SPESA - CIG: Z4D33F7DE4

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

RICHIAMATA la deliberazione della G.C. n.61 del 06.06.2019 con la quale venivano attribuiti al Sig. Bettinelli Davide - Sindaco Pro tempore, i compiti gestionali dell'Area amministrativa, Economico finanziaria e Demografica, ai sensi dell'art.53 comma 23 della L.388/2000;

RAVVISATA la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli articoli 107 e 109 del D.lgs. 267/2000 ss.mm.ii.;

PRESO ATTO della propria determina a contrarre n. 279 del 18.11.2021, avente ad oggetto "AFFIDAMENTO SERVIZI PER ATTIVITA' ACCERTATIVA ENTRATE TRIBUTARIE - DETERMINA A CONTRARRE - CIG.Z4D33F7DE4";

VISTO che:

- in data 18.11.2021 si è dato avvio tramite il sistema del mercato elettronico SINTEL della piattaforma ARIA regionale, alla procedura di affidamento del servizio di SUPPORTO AI SERVIZI TRIBUTARI DEL COMUNE, giusta procedura identificativa di gara n.147675629;
- che per la procedura sopra citata è stata individuata la FRATERNITA' SISTEMI – IMPRESA SOCIALE – SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS di Brescia, ditta iscritta, qualificata e accreditata in Sintel per la categoria merceologica corrispondente;
- che per la presentazione dell'offerta, è stato fissato il giorno 25.11.2021 alle ore 13.00 termine ultimo per la presentazione dell'offerta;
- che la suddetta ditta, tramite la piattaforma Sintel, ha presentato la propria offerta (ID: 1637657999086) in data 23.11.2021;

VISTO il report della procedura di gara ID n.147675629, depositato agli atti, contenente la documentazione amministrativa e l'offerta economica, risultato conforme a quanto dichiarato in sede di gara e a quanto previsto dalla vigente normativa;

RITENUTO opportuno procedere all'affidamento diretto alla FRATERNITA' SISTEMI – IMPRESA SOCIALE – SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS di Brescia per il servizio di SUPPORTO AI SERVIZI TRIBUTARI DEL COMUNE, per un corrispettivo del 28% sulle somme riscosse a qualunque titolo oltre IVA di legge;

RITENUTO opportuno impegnare l'importo di 36.540,00 oltre IVA di legge in favore della FRATERNITA' SISTEMI – IMPRESA SOCIALE – SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS di Brescia, per il servizio oggetto del presente atto;

CONSTATATA la regolarità della procedura di affidamento;

PRECISATO, pertanto, che ai sensi dell'art. 192 del d.lgs. n. 267/2000, che:

- ✓ il fine e l'oggetto che con il contratto s'intendono perseguire sono stati sopra evidenziati e consistono nel reperimento di un servizio di supporto specialistico che affianchi il dipendente dell'ufficio tributi nell'attività accertativa IMU/TASI/TARI;
- ✓ la scelta del contraente avviene ai sensi dell'art. 36, c. 2 lett. a) del D.lgs. 50/2016 ss.mm.ii. mediante affidamento diretto su piattaforma SINTEL, con un singolo contraente;
- ✓ il contratto verrà stipulato mediante corrispondenza commerciale;
- ✓ l'appalto si compone di attività di supporto all'emanazione dei provvedimenti accertativi da remunerarsi mediante corrispettivo calcolato sulle maggiori somme complessive relative all'emanazione dei provvedimenti emessi (avvisi di accertamento);
- ✓ Il corrispettivo è stabilito nella misura percentuale massima del 28% (ventotto per cento), al netto di IVA, sugli importi effettivamente riscossi in virtù dell'attività di accertamento condotta;
- ✓ la durata dell'affidamento sarà di 37 mesi (da dicembre 2021 al 31/12/2024), più eventuale proroga tecnica per un massimo di 6 mesi;
- ✓ la prestazione deve avvenire in base alle clausole e condizioni di cui alla procedura SINTEL ed ai patti e condizioni allegato al presente atto per farne parte sostanziale ed integrante;

ACCERTATO che il soggetto che adotta il presente atto non si trova, con riferimento all'assetto di interessi determinato con il presente atto, in condizione di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in attuazione dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990, dell'art. 42 del D. Lgs. 50/2016 e degli artt. 6 comma 2, e 7 del D.P.R. n. 62/2013;

DATO ATTO che la sottoscrizione del presente atto costituisce altresì parere favorevole di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL 267/2000;

VISTA la legge n.178 del 30.12.2020 (Legge di Bilancio 2021) – pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n.322 del 30.12.2020 – Suppl. Ordinario n.46;

VISTA la D.C.C. n. 22 del 26.04.2021 di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023;

VISTI:

- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- il vigente regolamento per l'Ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il D. Lgs. 267/2000 ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. 118/2011 ss.mm.ii.;

DETERMINA

DI CONSIDERARE la parte narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

DI APPROVARE il verbale (REPORT) di gara ID n.147675629 generato dal sistema informatico SINTEL di ARIA S.p.A. Regione Lombardia e depositato agli atti;

DI AFFIDARE alla FRATERNITA' SISTEMI – IMPRESA SOCIALE – SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS di Brescia – P.IVA: 02383950983 il servizio di SUPPORTO AI SERVIZI TRIBUTARI DEL COMUNE, da dicembre 2021 al 31.12.2024;

DI IMPEGNARE per il servizio sopra affidato la spesa di Euro 36.540,00 oltre IVA 22%, per la somma complessiva di Euro 44.578,80;

DI IMPUTARE la somma complessiva impegnata alla Missione 1 – Programma 4 – Piano dei Conti U 01.03.02.13/999 Capitolo 10431/2 avente ad oggetto "INCARICO GESTIONE ACCERTAMENTI ICI - IMU E TASI" del bilancio di previsione 2021/2023, come di seguito ripartito:

- ✓ anno 2021 euro 8.710,80,
- ✓ anno 2022 euro 15.372,00,
- ✓ anno 2023 euro 15.372,00,

DI DARE ATTO che la spesa per l'anno 2024 di euro 5.124,00 IVA 22 % inclusa verrà prevista in sede predisposizione del bilancio di previsione periodo 2022/2024 e successivamente sarà assunto il relativo impegno di spesa;

DI TRASMETTERE relative comunicazioni alla ditta di cui sopra con gli estremi della presente determina e capitoli di spesa;

DI PROVVEDERE alla liquidazione relativa alla suddetta spesa, senza adozione di ulteriore provvedimento, entro i limiti di cui al presente atto, a seguito di presentazione di fatture entro 30 giorni dalla data di ricevimento al protocollo comunale delle stesse, debitamente riscontrate come rispondenti a quanto ordinato e regolari ai fini contabili e fiscali e previa verifica della congruità dei prezzi;

DI STABILIRE che la ditta si assumerà gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge 13.08.2010 n.136 relativi alla fornitura/servizio di cui all'oggetto;

DI DARE ATTO che ai fini della Legge 13.08.2010 n.136 come modificata dal D.L. 12.11.2010 n.187 (tracciabilità dei pagamenti) il codice CIG assegnato al presente atto è il n. **Z4D33F7DE4**;

DI PRECISARE che la ditta affidataria, in riferimento all'art. 3 della Legge n. 136/2010, è obbligata al rispetto della tracciabilità dei flussi finanziari;

DI DARE ATTO CHE l'esigibilità dell'obbligazione avverrà entro le seguenti scadenze:

- ✓ Entro il 31/12/2021 per i servizi effettuati nel mese di Dicembre 2021;
- ✓ Entro il 31/12/2022 per i servizi effettuati nel corso dell'anno 2022;
- ✓ Entro il 31/12/2023 per i servizi effettuati nel corso dell'anno 2023;

DI DARE ATTO CHE il presente provvedimento non contempla la sussistenza, diretta od indiretta, di interessi propri del sottoscritto responsabile o dei parenti ed affini fino al quarto grado, o dei conviventi, idonei a determinare situazioni di conflitto anche potenziale ai sensi dell'articolo 6-bis della legge n. 241/1990 e dell'articolo 7 del Dpr n. 62/2013;

DI DARE ATTO che il contratto sarà stipulato mediante "corrispondenza secondo l'uso del commercio consistente in apposito scambio di lettere" ai sensi dell'art. 32 comma 14 del D.lgs. 50/2016;

DI DARE ATTO che, ai sensi dell'art. 3 della l. 241/1990, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso innanzi al T.A.R. della Lombardia (entro 60 giorni dall'ultimo giorno di pubblicazione all'albo pretorio) o in alternativa al Capo dello Stato (entro 120 giorni), ai sensi dell'art.9 del DPR 1199/1971;

DI PUBBLICARE la presente determina nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente del sito istituzionale dell'Ente;

DI ATTESTARE ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. 267/00, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione;

DI RILASCIARE il visto di compatibilità monetaria attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa, con le regole di finanza pubblica ora vigenti - art. 9, comma 1 lett. A) punto 2 del D.L. 78 del 01.7.2009;

DI TRASMETTERE la presente determinazione al Dirigente del Settore Economico – Finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria ai sensi degli artt. 153 comma 5 e 183 comma 7 del D.lgs. n.267/00 e del visto di copertura monetaria ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78 del 01.07.2009;

DI DARE ATTO che la presente determinazione diverrà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria del Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria, ai sensi degli artt. 153 comma 5 e 183 comma 7 del D.lgs. n.267/00;

DI DARE ATTO CHE la presente determinazione:

- è trasmessa all'Ufficio Ragioneria;
- è comunicata, per conoscenza, alla Giunta Comunale;
- è pubblicata all'Albo Pretorio sul sito informatico di questo Ente (art.32, comma 1 Legge 18.06.2009 n.69) e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi;
- è inserita nel fascicolo delle determinazioni, tenuto presso il servizio di Segreteria.

IL RESPONSABILE
DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to BETTINELLI DAVIDE

DETERMINAZIONE N. 289 a firma del Responsabile dell'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione artt. 153 comma 5 e 183 comma 7 del D.lgs. n.267/00.

Per la spesa di **€. 39.454,80**

IMPORTO	ESERCIZIO DI REGISTRAZIONE DELL'OBBLIGAZIONE	ESERCIZIO DI IMPUTAZIONE	CAPITOLO D.LGS. 118/2011	NUMERO IMPEGNO
8.710,80	2021	2021	10431 - 2	2021/477/2021/1
15.372,00	2021	2022	10431 - 2	2021/478/2022/1
15.372,00	2021	2023	10431 - 2	2021/479/2023/1

**Il Responsabile
dell'Area Economico Finanziaria
F.to Bettinelli Davide**

Chieve, 25.11.2021

Visto di compatibilità monetaria attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9, comma 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009) e l'ordinazione della spesa.

**Il Responsabile
dell'Area Economico Finanziaria
F.to Bettinelli Davide**

Chieve, 25.11.2021

PUBBLICAZIONE:

La presente determinazione viene pubblicata in data 30.11.2021 all'Albo Pretorio sul sito informatico di questo Ente (art. 32 comma 1 Legge 18.6.2009 n. 69) e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

**Il Segretario Comunale
F.to Giovanna Dott.ssa Cammara**

Chieve, 30.11.2021

Copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

**IL SEGRETARIO COMUNALE
Giovanna Dott.ssa Cammara**

Chieve, 30.11.2021