



COMUNE DI FAVARA

(Provincia di Agrigento)

Tel. 0922/448111 – fax 0922/31664

www.comune.favara.ag.it

P.O. n. 7 “AREA TRIBUTI

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE POSIZIONE ORGANIZZATIVA N° 7

DETERMINAZIONE DI SETTORE

n. 62

data 19/12/2018

DETERMINAZIONE REGISTRO GENERALE

n. 1546

data 30-12-2018

OGGETTO:

Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di stampa, imbustamento, recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, di n. 5.657 avvisi di accertamento IMU anno 2015. CIG Z082B4A307. Prenotazione impegno somme.

IL RESPONSABILE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del d.Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

Richiamato l'articolo 10 del d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- a) il comma 12, in base al quale “nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione

conoscitiva. Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria", fatto salvo quanto previsto dal comma 15 per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione;

- b) il comma 16, in base al quale "In caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti di cui al comma 1 applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla sperimentazione di cui all'art. 78, per i quali trova applicazione la disciplina dell'esercizio provvisorio prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2";

Visto l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000, nel testo vigente al 2014;

Richiamati altresì:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 93 in data 31/12/2014, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni, con cui è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 nonché la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il periodo 2014-2016;
- con delibera di Giunta Comunale n. 3 in data 14/01/2015, esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione provvisorio per l'esercizio 2015/prorogato il Piano esecutivo di gestione per l'esercizio 2014;

Considerato:

che gli addetti all'ufficio IMU hanno effettuato attività di accertamento elaborando le liste di carico contenenti n. 5.657 avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anno 2015, di cui n. 842 con destinazione Estero (Europa);

che ai contribuenti bisogna far pervenire, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, n. 5.657 avvisi, composti, ciascuno, da n. 2 pagine fronte/retro, con in allegato il relativo modello di pagamento F24;

che questo Ente non ha a disposizione tutti gli strumenti che gli possano permettere il raggiungimento dell'obiettivo di che trattasi e che, quindi, necessita di attività di supporto, volta alla stampa, imbustamento e recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, degli avvisi;

Visto:

che, ai sensi dell'art. 32, comma 2, del d.lgs 50/16, qualunque procedura di affidamento deve essere preceduta da una determina a contrarre;

che per l'affido del servizio di che trattasi occorre la somma di € 28.285,00 al netto dell'IVA e, quindi, la somma complessiva di € 29.529,00 tenendo conto di un costo presunto per avviso di € 5,00, facendo una media tra costo avviso con destinazione nazionale e costo avviso con destinazione estero;

che con nota, protocollo n. 51723 del 26/11/2019, sollecitata con nota protocollo n. 54052 del 09/12/2019, si chiedeva alla Commissione Straordinaria di Liquidazione l'assegnazione della somma di € 29.529,00, necessaria per il raggiungimento dell'obiettivo di che trattasi;

che la Commissione con Deliberazione n. 16 del 18/12/2019, ha assegnato al Responsabile del Servizio Tributi la somma di € 29.529,00;

Considerato:

che il d.l. 6 luglio 2012, n. 95, convertito con l. 135/2012, all'art. 1 prevede l'obbligo per le amministrazioni di provvedere all'approvvigionamento attraverso gli strumenti di acquisto messi a disposizione dalla Consip S.P.A.;

che l'art. 328 del DPR n. 207/2010 (Regolamento attuazione del codice contratti pubblici) prevede che, in assenza di apposita convenzione Consip, le stazioni appaltanti possono effettuare acquisti di beni e servizi

sotto soglia attraverso un confronto concorrenziale delle offerte pubblicate all'interno del mercato elettronico o delle offerte ricevute sulla base di una richiesta di offerta rivolta ai fornitori abilitati;

che è possibile effettuare acquisti nel mercato elettronico Consip della P.A. di prodotti e servizi offerti da una pluralità di fornitori scegliendo quelli che rispondono alle proprie esigenze attraverso due modalità:
ordine diretto di acquisto;
richiesta di offerta;

che la L. n. 94/2012 di conversione del d.l. n. 52/2012 stabilisce che le amministrazioni pubbliche possono ricorrere al MEPA o ad altri mercati elettronici istituiti per tutti gli acquisti di beni e servizi anche d'importo inferiore a € 200.000,00;

Verificato che non risultano attive convenzioni CONSIP;

Considerato che sembra opportuno procedere all'affido tramite l'utilizzo del mercato elettronico e attraverso un confronto concorrenziale delle offerte sulla base di una richiesta rivolta a tutti i fornitori abilitati, ai sensi dell'art. 328, comma 4, lett. a) del dpr 207/2010;

Visto il Capitolato Speciale, allegato e parte integrante del presente provvedimento;

Visto, ancora, che ai sensi del d.lgs 50 del 2016 è necessario nominare il RUP;

Considerato che il dipendente a tempo determinato, Dott. G. Capodici, ha le capacità idonee a ricoprire la figura di cui al punto precedente;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 2977, nell'esercizio 2019, del redigendo bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

Tenuto conto, altresì, di accertare la somma di € 29.529,00 al Cap. 702, nell'esercizio 2019, del redigendo bilancio di previsione;

DETERMINA

1) di affidare all'esterno il servizio di stampa, imbustamento, recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, di n. 5.657 avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anno 2015, di cui n. 842 con destinazione Estero (Europa), composti, ciascuno, da n. 2 pagine fronte/retro, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, con in allegato il relativo modello di pagamento F24 tramite l'utilizzo del mercato elettronico e attraverso un confronto concorrenziale delle offerte sulla base di una richiesta rivolta a tutti i fornitori abilitati, ai sensi dell'art. 328, comma 4, lett. a) del dpr 207/2010;

2) di prenotare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate:

Eserc. Finanz.	2019			
Cap./Art.	2977	Descrizione		
Intervento		Miss./Progr.		PdC finanziario
Centro di costo		Compet. Econ.		Spesa non ricorr.
SIOPE		CIG	Z082B4A307	CUP
Creditore				
Causale	Affidamento del servizio di stampa, imbustamento, recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, di n. 5.657 avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anno 2015			
Modalità finan.				
Impegno	14635	Importo	€ 29.529,00	Frazionabile in 12

3) di impegnare la somma di € 29.529,00, imputandola alla gestione della Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune, la quale provvederà direttamente alle liquidazioni, in quanto la presente spesa è a

carico del suddetto organo e, quindi, imputata alla gestione e ai fondi a disposizione della suddetta Commissione;

4) di dare atto che con Deliberazione dell'Organo Straordinario di Liquidazione n. 16 del 18/12/2019 è stata assegnata la somma di che trattasi;

5) di dare atto, altresì, che con Deliberazione dell'Organo Straordinario di Liquidazione di cui al punto precedente è stato stabilito che, in attesa che il conto di tesoreria intestato alla Commissione Straordinaria di Liquidazione diventi capiente, l'impegno e la successiva liquidazione avvenga con imputazione al conto dell'ente e procedendo successivamente al recupero delle somme dal conto di tesoreria intestato alla Commissione;

6) di accertare la somma di € 29.529,00 al Cap. 702 nell'esercizio 2019 del redigendo bilancio di esercizio;

7) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

8) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

9) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

10) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il Dott. Giuseppe Capodici;

11) di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

RESP.UFF. IMU
Sig.ra G. Pisano

RESP. SERVIZIO
Dott. G. Capodici

RESP. P.O. N.7
D.ssa G. Chianetta

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato:

rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra esposte;

Data 20/12/2019

Il Responsabile del servizio finanziario

[Signature]

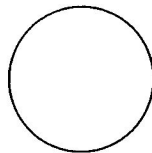
 75311355

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Cap./Art.	Esercizio
MG35	20/11/2019	29.529,00	207700/1	2019
ACC.2805	//	//	//	//

Data 20/12/2019



Il Responsabile del servizio finanziario

[Signature]

 75311355

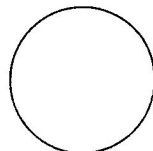
Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal **30 DIC 2019** al

Data,



Il Responsabile del servizio

.....



Comune di Favara
P.zza Cavour 92026 Favara (AG)
CF 80004120848-P-IVA 01855140842
TEL. 0922/448111-FAX 0922/31664
www.comune.favara.ag.it

CAPITOLATO SPECIALE RELATIVO AL SERVIZIO DI STAMPA, IMBUSTAMENTO, RECAPITO, TRAMITE RACCOMANDATA CON RICEVUTA DI RITORNO, EFFETTUATA DA POSTE ITALIANE, DI N. 5.657 AVVISI DI ACCERTAMENTO PER OMESSA DENUNCIA E/O MANCATO PAGAMENTO IMU 2015

ART. 1- OGGETTO DELL'APPALTO

1.1- Il Comune di Favara- Area n. 7, intende affidare il servizio di stampa, imbustamento, recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, di n. 5.657 avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anno 2015, di cui n. 842 con destinazione Estero (Europa).

1.2 – I servizi oggetto dell'appalto saranno effettuati presso i locali in cui ha sede la ditta aggiudicataria.

ART. 2- DESCRIZIONE DEL SERVIZIO

2.1- Il servizio si concretizza nella stampa, imbustamento, recapito, tramite raccomandata con ricevuta di ritorno, effettuata da Poste Italiane, di n. 5.657 avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anno 2015, di cui n. 842 con destinazione Estero (Europa). Ciascun avviso sarà costituito da n. 2 fogli fronte/retro con in allegato il relativo modello di pagamento F24

2.2- Il modello dell'avviso sarà predisposto dall'ufficio Tributi. Alla società aggiudicatrice del servizio verranno forniti principalmente in formato xml (o excel nel caso di necessità), con tracciato record documentato, le informazioni da stampare negli avvisi di accertamento e nel rispettivo modello di pagamento. Il gestionale software in uso presso l'Ente è quello di APIKAPPA a cui è demandata la definizione degli standard tecnici per l'interscambio dei dati.

2.3- I recapiti devono essere effettuati su tutto il territorio nazionale ed estero (Europa), per estero si prevedono n. 842 avvisi di accertamento

ART. 3- IMPORTO A BASE D'ASTA

3.1- L'importo a base d'asta è di € 28.285,00 IVA esclusa (costo presunto € 5,00 per ogni avviso, facendo una media tra costo avviso con destinazione territorio nazionale ed estero).

ART. 4- VALIDITA' E DECORRENZA DEL SERVIZIO

4.1- Il servizio ha la durata di circa 20 gg, decorrenti dalla consegna delle liste di carico.

C
⊕

ART. 5- OBBLIGHI ASSICURATIVI

5.1- La ditta aggiudicataria è responsabile degli obblighi assicurativi, assistenziali, previdenziali ed infortunistici del personale dipendente

ART. 6- PAGAMENTI E LIQUIDAZIONE

6.1- I pagamenti verranno corrisposti dietro presentazione di regolare fattura, che dovrà riportare una dettagliata indicazione delle prestazioni eseguite, ed essere accompagnata da una relazione sulle attività svolte, al fine di poterne verificare la regolarità e la rispondenza con quanto stabilito dal presente capitolato.

6.2- Operata la verifica di cui al comma precedente, il pagamento sarà disposto entro 30 gg dalla data ricevimento della fattura

ART. 7- SPESE DI CONTRATTO

7.1- Le spese del contratto saranno a carico del soggetto aggiudicatario.

ART. 8- PENALE IN CASO DI MANCATO ADEMPIMENTO

8.1 In caso di mancato adempimento del servizio si applicherà una penale giornaliera, pari all'1 per mille dell'ammontare netto contrattuale

ART. 9 – OSSERVANZA DI NORME

9.1- Nell'esecuzione del servizio il contraente affidatario è tenuto alla piena osservanza delle condizioni previste nel presente capitolato. Per quanto non espressamente previsto nel predetto capitolato, si applicano:

- le vigenti disposizioni in materia di contratti eseguiti per conto dello Stato o della Pubblica Amministrazione;
- il d.lgs n. 50/2016;
- le norme del codice civile in materia di contratti


RESPONSABILE SERVIZIO
Dott. Giuseppe Capodici


RESPONSABILE P.O. N.7
D.ssa Giuseppina Chianetta