

UNIONE COMUNI
DELLA GRECIA SALENTINA
SEDE
CALIMERA
Provincia di Lecce

COPIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE
DELL'AREA FINANZE

N. 42 del 14/07/2017 Reg. Gen.

N. 04 del 14/07/2017 Reg. Serv.

OGGETTO: Affidamento del servizio di gestione contabile del personale per il periodo gennaio - dicembre 2017 CIG:Z0A1F5E257

L'anno duemiladiciassette addì quattordici del mese di luglio alle ore 12:00, nel proprio ufficio, Il Dott. Giovanni Di Donfrancesco nella sua qualità di Responsabile dell'Area FINANZE dell'Unione di Comuni della Grecia Salentina, in virtù del Decreto Presidenziale n. 15 del 09/06/2017 e in esecuzione al D.Lgs. 267/2000 art. 107, ha adottato la seguente determinazione.

Su detta determinazione hanno formulato i seguenti pareri:

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ED ATTESTAZIONE EX ART. 153 D.Lgs. 267/2000

Il sottoscritto **RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**, a norma dell'art. 153, c. 5°, D. Lgs. 267/2000,

ATTESTA LA COPERTURA FINANZIARIA della spesa

IL RESPONSABILE

F.to Dott. Giovanni Di Donfrancesco

IL **RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**, per quanto concerne la **COMPATIBILITÀ MONETARIA** di cui all'art. 9, 2° c., del D.L. 01.07.2009 n. 78 e s.l.c. n. 102 del 03.08.2009, esprime parere: **FAVOREVOLE**

IL RESPONSABILE

F.to Dott. Giovanni Di Donfrancesco

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, è stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente in data 14 LUG 2017

Calimera, 14 LUG 2017

IL RESPONSABILE DELLE PUBBLICAZIONI

Vito Maria

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Visto che per l'anno 2017, a seguito di diverse determinazioni assunte dall'Amministrazione dell'Ente in merito all'organizzazione degli uffici, è stato previsto l'utilizzo del personale comunale presso l'Unione mediante conferimento di incarico per un numero di ore aggiuntive, per un massimo di ore sei a settimana, da svolgere in aggiunta alle trentasei ore di servizio prestate presso i comuni di appartenenza;

Visto che per l'anno 2017, con decreto del Presidente dell'Unione della Grecia Salentina è stato nominato il responsabile dell'area finanze presso l'Unione, nella persona del Dott. Giovanni Di Donfrancesco mediante conferimento di incarico esterno per un numero di dodici ore settimanali;

Appurato che tale orientamento ha portato all'adozione di decreti di incarico a firma del Presidente dell'Unione per vari dipendenti con decorrenza dal mese di gennaio 2017;

Accertato che, a seguito dei decreti di incarico, è necessario provvedere all'erogazione del compenso spettante per le ore lavorate, con applicazione del contratto del personale del comparto degli enti locali in vigore e con riferimento alla categoria di inquadramento contrattuale e retributivo di ciascun dipendente incaricato;

Dato atto, quindi, per quanto innanzi, che è necessario provvedere alla gestione sia giuridica che economica del personale assegnato all'Unione;

Visto che, per quanto riguarda la gestione economica, è necessario provvedere all'elaborazione delle buste paga, alla determinazione delle ritenute previdenziali ed erariali, versamento delle spettanze, versamento delle ritenute operate, quantificazione e versamento degli oneri contributivi a carico dell'ente, quantificazione e versamento dell'Irap a carico dell'ente, dichiarazioni contributive, dichiarazioni del sostituto di imposta;

Verificato che tra il personale assegnato all'Unione non vi sono dipendenti in grado di assolvere alla gestione contabile del personale, in quanto:

- nessuno dei soggetti incaricati col decreto del Presidente dell'Unione svolge presso il Comune di appartenenza attività di gestione ed elaborazione delle spese di personale;
- il numero di ore oggetto dell'incarico presso l'Unione è talmente esiguo da non consentire un percorso di formazione per i dipendenti allo scopo di consentire una gestione diretta degli stipendi del personale;

Ritenuto, pertanto, opportuno avvalersi di soggetti esterni per l'elaborazione delle buste paga e di tutti gli adempimenti connessi all'erogazione degli stipendi;

Visto che l'Unione ha in uso il software gestionale per la tenuta della contabilità prodotto dalla ditta Engineering Tributi spa, con marchio Tinn;

Appurato che il software è comprensivo del modulo per la gestione delle paghe e per la redazione dei modelli di versamento e di dichiarazione degli oneri contributivi ed erariali degli stipendi;

Ritenuto alquanto vantaggioso per l'ente affidare il servizio gestione paghe alla stessa ditta fornitrice del software, in quanto i dati verrebbero elaborati direttamente sul software in uso all'ente, con collegamento immediato con il programma per l'elaborazione dei mandati di pagamento, senza necessità di provvedere al caricamento manuale degli stessi sul software della contabilità;

Vista la proposta della ditta Municipia spa, subentrata alla ditta Engineering Tributi spa e titolare dei diritti del software Tinn, per lo svolgimento del servizio gestione paghe formulata in data 16/06/2017 pervenuta via mail;

Appurato che il servizio proposto prevede:

- elaborazione dei cedolini per ogni dipendente, con elaborazione delle ritenute previdenziali, delle ritenute erariali (Irap ed addizionali), degli assegni per il nucleo familiare, delle detrazioni di imposta, dei conguagli di fine anno o per cessazione del rapporto;
- predisposizione files per la generazione automatica dei mandati di pagamento su software Tinn; elaborazione per la compilazione dei modelli F24 periodici, comprendenti riepilogo ritenute irpef, riepilogo ritenute previdenziali, riepilogo Irap;
- elaborazione per la compilazione delle denunce retributive UniEMens;
- elaborazione per la compilazione del modello della denuncia Inail, della dichiarazione CU/2017 dei dipendenti;
- elaborazione per la compilazione del modello della denuncia Inail, della dichiarazione CU/2017 dei compensi dei redditi di lavoro dipendente, della dichiarazione del sostituto di imposta 770/2018;

Appurato che per il servizio così come innanzi descritto viene richiesto dalla ditta Municipia spa pari ad € 23,50 oltre iva per cedolino lavorato;

Rilevato che il numero di dipendenti incaricati presso l'Unione non eccede 10 unità, per cui considerando l'affidamento del servizio per l'annualità 2017, l'ammontare complessivo del corrispettivo non eccede l'importo di € 819,67 oltre iva del 22% e per € 180,33, salva verifica dell'effettivo numero di dipendenti incaricati;

Dato atto che, in virtù di quanto al punto precedente, è possibile procedere all'affidamento diretto ai sensi dell' art.36 del D.Lgs. 50/2016, essendo l'importo dell'affidamento inferiore ad € 40.000,00;

Rilevato inoltre che i Comuni non capoluogo di provincia procedono all'acquisizione di lavori beni e servizi nell'ambito delle unioni dei comuni, ad eccezione degli acquisti di beni, servizi e lavori di importo inferiore ad € 40.000,00, per i quali possono procedere autonomamente ai sensi dell'art.23-ter, comma 3, del D.L. n. 90/2014 (convertito dalla L. n.114/2014), come modificato dall' art. I, comma 169, della L. n.107/2015;

Ritenuto di procedere all'affidamento diretto in favore della ditta Municipia senza far ricorso ad offerte comparative in virtù del vantaggio gestionale assicurato dall'integrazione del servizio affidato con i software in uso all' ente, alla luce del modesto ammontare complessivo dell'affidamento;

tutto ciò premesso e considerato

DETERMINA

- le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- di autorizzare il responsabile del servizio finanziario a contrarre per l'affidamento del servizio di gestione contabile del personale per il periodo anno 2017, essendo definito il fine del contratto, ossia l'erogazione delle retribuzioni al personale dei comuni incaricato a svolgere attività amministrativa per conto dell'Unione, l'oggetto, costituito dal servizio di gestione paghe ed adempimenti connessi, la durata fino al 31 dicembre 2017 e la procedura di scelta, affidamento diretto;
- di affidare alla ditta Municipia Spa, con sede in Trento, via Giovanni Battista Trener n .8, P.i.: 01973900838, il servizio di gestione delle paghe ed elaborazione dei modelli di versamento e di dichiarazione degli oneri contributivi ed erariali, così come nelle premesse descritto, verso un corrispettivo pari ad € 23,50 oltre iva a busta paga lavorata e di conseguenza sottoscrivere il modulo d'ordine "Fornitura servizio outsourcing del personale" di cui all'offerta del 16/06/2017;
- di impegnare la somma complessiva di € 1.000,00, iva compresa, per l'affidamento del servizio fino al 31.12.2017 alla Miss. 01 Progr. 02 cap. 1051, bilancio 2017-2019, esercizio 2017;
- di dare atto che è stato assunto il seguente CIG: ZOA1F5E257
- di provvedere al pagamento del servizio a prestazione effettuata, dietro presentazione di regolare fattura.

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZE
Dott. Giovanni Di Donfrancesco

