



CITTA' di GARDONE VAL TROMPIA
(Provincia di Brescia)

DETERMINAZIONE GENERALE N. 322

Determinazione n. 112
Settore Servizi alla Persona ed Amministrativi

adottata il 24/06/2019

**OGGETTO: OFFICINA LIBERTY: IMPEGNO DI SPESA PER
L'INCARICO DI AUDIT. CIG ZF228DE006**



CITTA' di GARDONE VAL TROMPIA

(Provincia di Brescia)

Settore Servizi alla Persona ed Amministrativi

Oggetto: OFFICINA LIBERTY: IMPEGNO DI SPESA PER L'INCARICO DI AUDIT. CIG ZF228DE006

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

PREMESSO:

- che con decreto del Sindaco n. 11 in data 27/05/2019, è stata attribuita al sottoscritto la responsabilità del "settore servizi alla persona ed amministrativi";
- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 36 del 20 dicembre 2018 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2019/2021 e il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019/2021;
- che con deliberazione n. 6 del 17 gennaio 2019 la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019/2021;

DATO CHE il 14 maggio 2015 Fondazione Cariplo ha concesso un contributo di € 580.000,00 al Progetto "Officina Liberty Ri#uso delle idee e degli spazi" di cui la Città di Gardone Val Trompia è capofila;

CONSIDERATO che il progetto si è concluso in data 31/05/2019 e che - prima di procedere con l'ultima rendicontazione - si rende necessario acquisire la relazione di un Revisore che verifichi la realizzazione delle operazioni, l'effettivo sostenimento delle spese, l'eleggibilità delle spese rispetto ai tempi e ai periodi cui si riferiscono, la correttezza matematica dei rendiconti;

VISTE le linee guida di Fondazione Cariplo per la scelta dell'audit, secondo cui il Revisore deve essere individuato tra esperti del settore in cui interviene il progetto, e comunque fra candidati, persone fisiche o società di revisione, iscritti nel Registro dei revisori contabili di cui al D.lgs. n.88/92;

OSSERVATO che oggetto dell'attività di verifica saranno anche le procedure seguite dal Comune per addivenire all'effettuazione delle spese, il che implica la conoscenza della struttura del bilancio comunale e del suo sistema contabile;

VERIFICATO che l'attuale revisore dei conti, la Dott.ssa Raffaella Annamaria Losito, nominata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 del 20/12/2018 per il triennio 2019/2021, possiede i requisiti necessari;

RACCOLTI disponibilità, curriculum e preventivo pari ad € 3.000,00 iva e altri oneri compresi;

RICORDATO che la normativa vigente in materia di acquisizione di beni e servizi, nel favorire sempre di più il ricorso a centrali di committenza e agli strumenti telematici di negoziazione (e-procurement), prevede:

- ✓ l'obbligo per gli enti locali di avvalersi delle convenzioni Consip ovvero di utilizzarne i parametri di qualità/prezzo come limiti massimi per le acquisizioni in via autonoma (art. 26, comma 3, della legge n. 488/1999 e art. 1, comma 449, legge n. 296/2006);
- ✓ la violazione di tale obbligo determina, ai sensi dell'articolo 1, comma 1, del D.L. n. 95/2012 (convertito in legge n. 135/2012) e dell'articolo 11, comma 6, del D.L. n. 98/2011 (convertito in legge n. 115/2011), la nullità del contratto e costituisce illecito disciplinare nonché causa di responsabilità amministrativa;
- ✓ l'obbligo per tutte le pubbliche amministrazioni di avvalersi di convenzioni Consip per l'acquisizione di energia elettrica, telefonia fissa e mobile, gas, combustibile da riscaldamento, carburanti rete ed extra-rete (art. 1, commi 7-9, D.L. n. 95/2012, convertito in legge n. 135/2012);
- ✓ l'obbligo per gli enti locali di fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'art. 328 del D.P.R. n. 207/2010 per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ai 5.000,00 euro e al di sotto della soglia comunitaria (art. 1, comma 450, legge n. 296/2006, come modificato dall'articolo 7, comma 2, D.L. n. 52/2012, convertito in legge n. 94/2012 e dall'art. 1 comma 502 della Legge n. 208 del 23 dicembre 2015 così come modificato dall'Art 1, comma 130 della L 145/2018);
- ✓ che anche in tal caso la violazione dell'obbligo determina la nullità del contratto e costituisce illecito disciplinare e causa di responsabilità amministrativa, ai sensi dell'articolo 1, comma 1, del citato decreto-legge n. 95/2012;

DATO ATTO:

- che non sono attive convenzioni CONSIP di cui all'art. 26 comma 1 della Legge n. 488/1999 aventi ad oggetto beni/servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura di approvvigionamento;
- che il contratto sarà sottoposto a condizione risolutiva che si avvererà con l'intervento di una convenzione CONSIP per quel bene o servizio

RICHIAMATO:

- ✓ il combinato disposto degli art. 30 comma 1 e 36 comma 1 del D. Lgs. n. 50/2016 il quale prevede che gli affidamenti di servizi e forniture avvenga nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità, nonché di rotazione e in modo da assicurare l'effettiva possibilità di partecipazione delle microimprese, piccole e medie imprese;
- ✓ l'art. 36 comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016, il quale prevede che: *“Fermo restando quanto previsto dagli articoli 37 e 38 e salva la possibilità di ricorrere alle procedure ordinarie, le stazioni appaltanti procedono all'affidamento di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 35, secondo le seguenti modalità: a) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro, mediante affidamento diretto, anche senza previa consultazione di due o più operatori economici”;*
- ✓ l'art. 37 comma 1 del D. Lgs. n. 50/2016 il quale, testualmente, così recita: *“le stazioni appaltanti, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione, anche telematici, previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa, possono procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione di forniture e servizi di importo inferiore a 40.000 euro, nonché attraverso l'effettuazione di ordini a valere su strumenti di acquisto messi a disposizione dalle centrali di committenza. Per effettuare procedure di importo superiore alle soglie indicate al periodo precedente, le stazioni appaltanti devono essere in possesso della necessaria qualificazione ai sensi dell'articolo 38”;*

CONSTATATO che il servizio in oggetto è di importo inferiore ai 5.000,00 euro;

RICHIAMATA la deliberazione della giunta municipale n. 24 del 07/02/2019 con cui sono stati stabiliti indirizzi in merito alle acquisizioni di importo inferiore ai 5.000,00 euro;

RITENUTO, pertanto, di procedere all'acquisizione del servizio mediante affidamento diretto alla Dott.ssa Losito Raffaella Annamaria, con studio in Viale Cavour, 19 a Desenzano del Garda;

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

- ✓ con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: acquisire la relazione di un Revisore per la rendicontazione finale del progetto Officina Liberty;
- ✓ il contratto ha ad oggetto l'acquisizione della relazione di un Revisore per la rendicontazione finale del progetto Officina Liberty;
- ✓ il contratto verrà stipulato mediante: corrispondenza commerciale;
- ✓ le clausole negoziali essenziali sono contenute nel disciplinare allegato;
- ✓ la scelta del contraente viene effettuata mediante acquisto in economia tramite affidamento diretto;

DATO ATTO:

- ✓ che il sottoscritto, dott. Lorenzo Cattoni, Dirigente del Settore Servizi alla Persona ed Amministrativi, con l'apposizione della firma sul presente provvedimento esprime parere tecnico favorevole attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e, contestualmente, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, assicura l'avvenuto controllo preventivo di regolarità amministrativa;
- ✓ che, inoltre, attraverso la firma del presente provvedimento, il sottoscritto dichiara di aver accertato quanto previsto dall'art. 183 comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000;

ACQUISITO, inoltre, il parere favorevole di regolarità contabile da parte del responsabile dell'area economico finanziaria, attraverso il quale, a mente del disposto di cui al comma 1 dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000, è assicurato, contestualmente, l'avvenuto controllo preventivo di regolarità contabile;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 5 della L. 241/90 il responsabile del procedimento è Rosa Peli;

VISTO:

- ✓ l'art. 26 della Legge 488/1999;
- ✓ l'art. 1 comma 450 della Legge 296/2006;
- ✓ il D. Lgs. 50/2016;
- ✓ il D. lgs 56/2017;
- ✓ il D.L. 52/2012;
- ✓ il D.L. 95/2012;
- ✓ il D.L. 66/2014;
- ✓ il D.L. n. 90/2014;

VISTO, inoltre:

- ✓ il D. Lgs. n. 267/2000;
- ✓ lo Statuto Comunale;
- ✓ il regolamento di contabilità;

D E T E R M I N A

1. *DI AFFIDARE*, per le motivazioni meglio espresse in premessa e qui, per intero, richiamate, l'incarico di Audit per il progetto Officina Liberty alla Dott.ssa Losito Raffaella Annamaria, con studio in Viale Cavour, 19 a Desenzano del Garda;

2. *DI INDIVIDUARE*, quali clausole negoziali essenziali, quelle riportate nel disciplinare allegato che contestualmente si approva;
3. *DI IMPEGNARE* l'importo complessivo di € **3.000,00** (CIG ZF228DE006) al titolo 1, Missione 5, Programma 2, Macroaggregato 103, capitolo PEG 8730 "OFFICINA LIBERTY - PRESTAZIONI DI SERVIZI" del bilancio in corso che presenta la necessaria disponibilità per la quota esigibile per l'anno 2019;
4. *DI DISPORRE* che il pagamento venga effettuato solo a seguito di presentazione di fattura debitamente controllata e vistata in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale;
5. *DI DISPORRE* che il presente provvedimento venga pubblicato all'Albo pretorio ai fini della generale conoscenza;
6. *DI DARE ATTO*, inoltre, che in base al disposto di cui all'art. 29 del D. Lgs. n. 50/2016, la presente determinazione e gli atti connessi al procedimento verranno pubblicati nella sottosezione "Bandi e contratti" della sezione "Amministrazione trasparente" accessibile dall'home page del sito istituzionale;
7. *DI DARE ATTO*, ai sensi dell'art. 3, comma 4, della Legge n. 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni, che qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso innanzi al Tribunale Amministrativo Regionale di Brescia al quale è possibile presentare i propri rilievi entro e non oltre 60 giorni o in alternativa è possibile presentare ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, entrambi i termini decorrenti dall'ultimo giorno di pubblicazione.

II RESPONSABILE DEL SETTORE
Lorenzo Cattoni

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso il Comune di Gardone V.T. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Lorenzo Cattoni;1;8600646



Comune di GARDONE VAL TROMPIA

Provincia di BRESCIA

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Proposta di determinazione Settore Servizi alla Persona ed Amministrativi nr.384 del 20/06/2019

ESERCIZIO: 2019	<i>Impegno di spesa</i>	2019 726/0	Data: 24/06/2019	Importo: 3.000,00
Oggetto: OFFICINA LIBERTY: IMPEGNO DI SPESA PER L'INCARICO DI AUDIT. CIG ZF228DE006				
C.I.G.: ZF228DE006				
SIOPE: 1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.				
Piano dei Conti Fin.: 1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.				
Beneficiario: LOSITO RAFFAELLA ANNAMARIA				
Bilancio				
Anno:	2019		Stanziamiento attuale:	141.220,00
Missione:	5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		Impegni gia' assunti:	107.216,20
Programma:	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		Impegno nr. 726/0:	3.000,00
Titolo:	1 - Spese correnti		Totale impegni:	110.216,20
Macroaggregato:	103 - Acquisto di beni e servizi		Disponibilità residua:	31.003,80
Piano Esecutivo di Gestione				
Anno:	2019		Stanziamiento attuale:	8.500,00
Capitolo:	8730		Impegni gia' assunti:	347,00
Oggetto:	OFFICINA LIBERTY - PRESTAZIONI DI SERVIZI		Impegno nr. 726/0:	3.000,00
			Totale impegni:	3.347,00
			Disponibilità residua:	5.153,00
Progetto:	3 - PUBBLICA ISTRUZIONE ED OPPORTUNITA' CULTURALI,			
Resp. spesa:	CULTURA - CATTONI (PELI)			
Resp. servizio:	SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E AMMINISTRATIVI			

Il presente documento ha valore di Visto di Regolarità Contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.Lgs. n. 267/2000.

GARDONE VAL TROMPIA li, 24/06/2019



Il Responsabile del Settore Finanziario



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2019 / 384**

Settore Proponente: **Settore Servizi alla Persona ed Amministrativi**

Ufficio Proponente: **Museo delle Armi-Cultura**

Oggetto: **OFFICINA LIBERTY: IMPEGNO DI SPESA PER L'INCARICO DI AUDIT. CIG ZF228DE006**

Nr. adozione settore:

Nr. adozione generale:

Data adozione:

Visto Contabile

Contabilita, economato

Parere reso in ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000. si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 24/06/2019

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Marzia Belleri