



# COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

## DETERMINAZIONE SERVIZIO FINANZIARIO N. 39 DEL 26/06/2024

REG.GEN.

N. 355 DEL  
26/06/2024

### OGGETTO:

**Impegno di spesa verso pagoPA S.p.A. per pagamento spese di notifica tramite piattaforma SEND**

L'anno **duemilaventiquattro** del mese di **giugno** del giorno **ventisei** nel proprio ufficio,

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

RICHIAMATO il decreto del Sindaco n. 3 in data 15.06.2022, con il quale è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità del servizio Finanziario, così come previsto dall'art.13 comma 3 C.C.N.L. funzioni locali 2016/2018;

### RICHIAMATI:

- Il vigente regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- Il vigente regolamento comunale di contabilità;

VISTO il Decreto Legislativo n. 50 del 18 aprile 2016, "Codice dei contratti pubblici" e ss.mm.ii. e, in particolare, l'art. 102;

VISTO il Decreto Legislativo n. 36 del 31 marzo 2023, "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici" e, in particolare, gli artt. 116 e 225;

CONSIDERATO che il comma 2 dell'art. 48 del D.L. n. 77/2021 stabilisce che sia nominato, per ogni procedura di acquisti PNRR, un Responsabile Unico del Procedimento il quale "con propria determinazione adeguatamente motivata, valida e approva ciascuna fase progettuale o di esecuzione del contratto, anche in corso d'opera";

VISTO l'Avviso pubblico per la presentazione di domande di partecipazione a valere sul PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO MISURA 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" COMUNI (SETTEMBRE 2022)" - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU - codice CIG (SIMOG): 97434483A6 CUP: B11F22002740006;

VISTA la determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n.37/2022 di nomina a responsabile unico del procedimento per l'espletamento di tutti gli adempimenti per i seguenti avvisi pubblicati in "PA digitale 2026";

VISTA la determinazione del Responsabile del servizio finanziario n.27 del 12.04.2023, con la quale veniva affidato il servizio DI GESTIONE SISTEMA PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA – NextGenerationEU) mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) del D.L. n. 76/2020 conv. in Legge n. 120/2020 come modificato dal DL n. 77/2021 conv. in legge n. 108/2021, alla ditta SIST.EL INFORMATICA S.R.L. con sede in Nuoro in Via Mannironi 45, Partita IVA 00673310918;

VERIFICATO che la fornitura e la migrazione dei servizi al Cloud sono state regolarmente completate;

VISTA la determinazione del Responsabile del servizio finanziario n.27 del 12.04.2023, con la quale è stato validato e approvato il servizio DI GESTIONE SISTEMA PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI del Comune di Aritzo;

Visto che:

- in data 7 GIUGNO 2024 si è concluso il progetto ed in data 7 GIUGNO 2024 è stata ottenuta apposita asseverazione da parte del Dipartimento per la Transizione al Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri;

Dato atto che il Decreto Ministeriale 30 maggio 2022 impone a carico dei mittenti il pagamento, al gestore della piattaforma pagoPA S.p.A., di un importo relativo a ciascuna notifica nonché di un importo relativo a ciascuna notifica di avvisi in formato cartaceo;

Verificato che, sulla base della stima fondata sulla tipologia di notifica:

- l'importo relativo a ogni notifica risulta essere di Euro 1,00 + IVA 22%;
- l'importo relativo a ciascuna notifica di avvisi in formato cartaceo risulta di essere di Euro 7,05 + IVA 22%;

Considerata la stima del Comune di Aritzo a pagoPA S.p.A., contenente il numero di notifiche che si presume effettuare nel corso dell'annualità 2024, pari a 50 notifiche alla quale corrisponde la previsione un impegno di spesa nei confronti di pagoPA S.p.A. pari ad Euro 352,50 + IVA 22%;

Ritenuto, pertanto, necessario impegnare nei confronti del gestore della piattaforma pagoPA S.p.A. (C.F. - P.IVA 15376371009) con sede legale Piazza Colonna 370 - 00187 Roma, un importo complessivo pari ad Euro 430,05 di cui Euro 352,50 per imponibile ed Euro 77,55 per IVA 22%;

Riscontrato che il numero di notifiche comunicate e l'importo impegnato risultano essere una stima, rimane aperta la possibilità che tali importi siano modificati;

Dato atto inoltre, che gli accordi di adesione a SEND sono esclusi dall'applicazione del Codice dei Contratti Pubblici ai sensi dell'art. 56, comma 1, lett a) del D.lgs. 36/2023 pertanto non sono sottoposti alla disciplina della tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. 136/2010, come indicato dall'ANAC nelle relative Linee Guida e conseguentemente, il CIG non deve essere acquisito e riportato nelle fatture;

Visti:

- il D.Lgs. 267/2000;

- il D.Lgs. 165/2001;
- il D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni, nonché il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2);
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il Regolamento comunale di contabilità;
- il Regolamento comunale sui controlli interni; Attestata la regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000;

Ritenuto che il presente provvedimento rientri negli atti di propria competenza,

## **DETERMINA**

Per le motivazioni sopra esposte che qui si intendono integralmente riportate:

1. di impegnare la somma di Euro 430,05 a favore dell'operatore economico pagoPA S.p.A. (C.F. - P.IVA 15376371009) con sede legale Piazza Colonna 370 - 00187 Roma, con imputazione al Cap. 31 "Spese generiche di parte corrente - Servizi" del Bilancio 2024, nel rispetto delle modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. in considerazione dell'esigibilità della medesima, imputandola agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza e precisamente alla voce 30 Cap 31 Art.1 del Bilancio c.e..
2. di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 9 del decreto legge 78/2009, convertito in legge 102/2009, che il programma dei pagamenti contenuto nella tabella che precede è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
3. di precisare, a norma dell'art. 183, comma 9-bis del vigente TUEL, che trattasi di spesa ricorrente;
4. accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa - contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 367/2000, 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;
5. di dare atto che la presente determinazione, trasmessa al Servizio Finanziario per gli adempimenti di cui all'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000, ha efficacia immediata dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria e viene pubblicata sull'Albo Pretorio ai fini della generale conoscenza;
6. di rinviare a successivo atto di liquidazione, previa verifica del regolare svolgimento del servizio e ricezione di regolare fattura elettronica, il pagamento del predetto importo, nel rispetto degli obblighi di legge;
7. dare atto che successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'albo pretorio comunale, saranno assolti gli eventuali obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. 33/2013;
8. di individuare la sottoscritta quale responsabile del procedimento ai sensi e per gli effetti della legge 241/1990.

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

**Dott.ssa Olmi Giuseppina**