

Registro Generale N. 001083/2022 del 27/12/2022

Determinazione del Dirigente del Settore S0A - SEGRETARIO GENERALE

Servizio di certificazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione secondo la norma UNI ISO 37001:2016 affidato con determinazione dirigenziale n. 988 del 24/12/2019 (CIG: Z432B0C3FD). Modifica impegni di spesa.

Premesso che con determinazione dirigenziale n. 988 del 24/12/2019 del Dirigente del Settore A1 – Affari generali, servizi demografici e onoranze funebri, al tempo competente, conseguente a lettera di invito prot. 69614/2019 ed a relativa procedura di trattativa diretta su MEPA, tra l'altro

1. veniva autorizzata, per le ragioni indicate nell'atto medesimo *“l’acquisizione servizio di certificazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione secondo la norma UNI ISO 37001:2016”*;
2. veniva affidato il predetto servizio *“direttamente, ai sensi dell’art. 36, comma 2, lettera a), del d. lgs. 50/2016, (...) in favore dell’operatore economico Certiquality s.r.l. con sede in via G. Giardino 4 – 20143 Milano MI, C.F. 04591610961, in esito alla trattativa diretta su MEPA di Consip n. 1155186, attivata con lettera d’invito agli atti del prot. gen.le n. 69614 dell’11 dicembre 2019, per un importo di affidamento di euro 19.000,00 + IVA 22%, per complessivi euro 23.180,00 ritenuto idoneo e conveniente per l’Amministrazione;”*
3. venivano assunti i seguenti impegni
“- annualità 2020: euro 15.860,00 (IVA 22% compresa) alla voce di bilancio 00030.00.53 “PRESTAZIONI DI SERVIZI Altri servizi AFFARI GENERALI”;
- annualità 2021: euro 3.660,00 (IVA 22% compresa) alla voce di bilancio 00030.00.53 “PRESTAZIONI DI SERVIZI Altri servizi AFFARI GENERALI”;
- annualità 2022: euro 3.660,00 (IVA 22% compresa) che verrà prevista alle rispettive voci del bilancio di previsione di competenza”;
4. veniva assunto il CIG Z432B0C3FD avente a oggetto *“servizio di certificazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione secondo la norma UNI ISO 37001:2016”*;

Dato atto che in sede di rendiconto di gestione 2020, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 47 del 29/04/2021, l'impegno assunto con la succitata determinazione dirigenziale n. 988/2019 al n. 304 del 2020, pari ad euro 15.860,00, veniva reimputato nell'esercizio 2021 in quanto a seguito di eventi verificatisi successivamente alla registrazione, con particolare riferimento all'emergenza COVID-19 e relativi provvedimenti adottati per fronteggiarla, la spesa prevista per l'esercizio 2020 è risultata non più esigibile nel relativo esercizio stante il mancato avvio delle attività previste dal contratto e oggetto del servizio;

Richiamata la nota del 15/09/2021, agli atti del protocollo comunale al n. 55916, pari data, con la quale il Dirigente *ad interim* del Settore Affari generali, servizi demografici e onoranze funebri, al tempo competente, proponeva la modifica del cronoprogramma del servizio, in ragione dell'impossibilità di effettivo avvio delle attività, inizialmente previsto per il mese di gennaio 2020, ciò in conseguenza dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, individuando, indicativamente,

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell’art. 20 e seguenti. D.Lgs. n. 82/2005.

l'avvio delle stesse nel mese di gennaio 2022, con invarianza degli *“ulteriori patti e condizioni del contratto”*, nonché dell'*“importo dell'affidamento, pari ad euro 19.000,00 + IVA 22% (complessivi euro 23.180,00)”*;

Evidenziato che tale proposta veniva accettata dall'operatore economico, con nota del 17/09/2021, agli atti del protocollo comunale al n. 56404, pari data;

Dato atto che con deliberazione di giunta comunale n. 143 del 20/07/2021 venivano approvati i nuovi funzionigramma ed organigramma dell'Ente, e che nel funzionigramma veniva individuata la funzione 15.4 *“Attuazione politiche e adempimenti amministrativi in materia di trasparenza, prevenzione della corruzione e tutela dell'integrità”*, afferente all'ufficio Politiche per l'integrità, legalità e trasparenza, incardinato nel Settore S0A – Segretario Generale;

Rammentato che nel Piano della Performance 2022/2024 veniva individuato l'obiettivo 08.02.01.S0.00002, dal titolo *“Azioni in materia di prevenzione della corruzione e acquisizione della Certificazione UNI ISO 37001:2016 - Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione (Obiettivo trasversale di Ente)”* e che per lo stesso veniva individuata la scansione temporale di seguito sommariamente indicata:

- per l'anno 2022, supporto alla società incaricata relativamente alla valutazione della situazione dell'ente rispetto ai requisiti della certificazione (GAP analysis), con relativo coordinamento dei Settori ed attività prodromiche;
- per l'anno 2023, individuazione di azioni correttive, effettuazione di audit ed ottenimento della certificazione;
- per l'anno 2024, avvio delle azioni per il mantenimento della certificazione;

Rammentato altresì che

- lo strumento *“Next Generation EU”*, implementato dall'Unione europea per elaborare una strategia di uscita dalla crisi dovuta alla pandemia da Covid-19, del valore complessivo di 750 miliardi di euro, si compone di sette Programmi, dei quali il *“Dispositivo per la ripresa e la resilienza”* (c.d. Recovery Fund) costituisce il fulcro;
- per l'accesso alle risorse stanziato nell'ambito del Recovery Fund, a ciascuno Stato membro è stata richiesta la definizione di un *“Piano nazionale di ripresa e resilienza”* (PNRR), da intendersi quale documento strategico contenente la declinazione delle riforme e degli investimenti previsti;

Richiamate

- la normativa in materia di PNRR;
- le circolari del MEF n. 4 del 18/01/2022 e n. 30 del 11/08/2022;
- le Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione degli interventi PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti attuatori;

Rammentato che

- con il documento approvato da ANAC in data 2 febbraio 2022 fornente orientamenti per la pianificazione di anticorruzione e trasparenza 2022, l'Autorità ha definito molteplici indicazioni, conseguenti al PNRR, inerenti le misure anticorruptive previste nel piano

anticorruzione degli Enti;

- con deliberazione della Giunta del Comune di Carpi n. 109/2022 è stato approvato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024, recante aggiornamenti connessi al PNRR;
- con deliberazione della Giunta del Comune di Carpi n. 211/2022 è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione 2022/2024;

Evidenziato che in ragione del quadro normativo in materia di PNRR sopra richiamato, nonché della spettanza di rilevanti importi di denaro facenti parte di fondi PNRR per il Comune di Carpi, si è reso necessario:

- strutturare un sistema di monitoraggio, controllo e verifica in conformità alle disposizioni ed agli indirizzi sopra richiamati, integrato con gli strumenti già assunti e disciplinati nell'ambito del Regolamento "Organizzazione, strumenti e modalità dei controlli interni" del Comune di Carpi;
- individuare, nell'ambito del sistema complessivo di governance del PNRR, una specifica Unità organizzativa che, attraverso competenze tecnico specialistiche integrate, sia deputata al coordinamento delle attività di gestione e controllo degli interventi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, di competenza del Comune di Carpi;

Considerato che i suddetti interventi vengono definiti mediante integrazioni, poste quale punto all'ordine del giorno del Consiglio comunale del 22/12/2022, al Regolamento "Organizzazione, strumenti e modalità dei controlli interni", approvato con deliberazione consiliare n. 4 del 24 gennaio 2013 e ss.mm.ii.;

Ritenuto conseguentemente necessario, in ragione della rilevanza delle risorse finanziarie PNRR e della conseguente importanza dei relativi controlli, nonché delle modifiche ulteriori in materia di anticorruzione che si sono rese necessarie, procedere ad un approfondimento della GAP analysis successivo all'intervenuta modifica del sistema dei controlli interni, ciò nei primi mesi dell'anno 2023;

Evidenziato come, per tale approfondimento, si sia reso necessario chiedere preventivo all'operatore economico, il quale ha comunicato la disponibilità all'effettuazione del servizio (due giornate ulteriori di GAP analysis), per un corrispettivo complessivo netto di € 2.000, oltre IVA al 22%, per un totale lordo di € 2.440,00 (agli atti del protocollo comunale al n. 83268/2022);

Considerato altresì che, come da cronoprogramma definito nel sopra richiamato piano della performance, la durata del servizio è di tre anni e che la GAP analysis risulta essere prodromica all'ottenimento della certificazione, la quale viene prevista a circa un anno di distanza dalla GAP analysis medesima;

Verificata la necessità di modificare gli stanziamenti di spesa, conseguenti alla sopra richiamata, concordata, modifica del cronoprogramma del servizio, assumendo nuovi impegni a valere sulle annualità per le quali viene previsto lo svolgimento del servizio, come segue:

- annualità 2023: Euro 18.300,00 (IVA 22% compresa);
- annualità 2024: Euro 3.660,00 (IVA 22% compresa);

Rammentata la necessità di impegnare, successivamente all'approvazione del bilancio di previsione 2023 – 2025, sull'annualità 2025, la somma di € 3.660,00 (IVA 22% compresa);

Dato atto che l'acquisizione del servizio non rientra nel Programma biennale in quanto si tratta di un acquisto con costi inferiori a 40.000 € nel biennio;

Accertato che il programma dei pagamenti conseguenti all'assunzione degli impegni di spesa del presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, così modificato dall'art.74 del D. Lgs. n. 118/2011, introdotto dal D. Lgs. n. 126/2014;

Visti, nelle versioni aggiornate,

- d.lgs. 18/8/2000 n. 267, con particolare riferimento agli artt. 107 “Funzioni e responsabilità della dirigenza” e all'art. 183 "Impegno di spesa";
- d.lgs. n. 50 del 18/04/2016, artt. 4, 17 e allegato IX;
- d.l. n. 78/2009 (convertito il l. n. 102/2009), art. 9, concernente i pagamenti delle pubbliche amministrazioni;
- l. 13 agosto 2010, n. 136 ad oggetto “Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia”, art. 3;
- d.lgs. n. 33 del 14 marzo 2013, in particolare gli artt. 23 e 37, nonché l'art. 29 del d.lgs. n. 50/2016, in materia di obblighi di pubblicazione;
- regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 165/2017, in vigore dal 09/01/2018;

Dato atto, conseguentemente a tutto quanto sopra riportato, che l'importo complessivo di spesa per l'affidamento del servizio è pari ad Euro 25.620,00 (IVA 22% compresa) e che l'esecuzione del servizio viene differita alle annualità 2023, 2024 e 2025 e pertanto l'esigibilità della prestazione ai sensi dell'art. 183 del TUEL

- è prevista nell'anno 2023 per euro 18.300,00, nel 2024 per euro 3.660,00
- è conseguente all'impegno di spesa che verrà assunto, prevedibilmente per € 3.660,00, nell'ambito dell'apposito bilancio di previsione, per l'annualità 2025;

Dato atto che la spesa complessiva di euro 25.620,00 (IVA 22% compresa)

- trova copertura finanziaria, circa le annualità 2023 e 2024, ricomprese nel bilancio di previsione 2022/2024, alla voce di bilancio 00030.00.53 “Certificazioni ed altri servizi collegati alle politiche per l'integrità, legalità e trasparenza” come segue:
- annualità 2023: Euro 18.300,00 (IVA 22% compresa);
- annualità 2024: Euro 3.660,00 (IVA 22% compresa);
- circa l'annualità 2025, la somma di € 3.660,00 (IVA 22% compresa), verrà impegnata, successivamente all'approvazione del bilancio di previsione 2023 – 2025, all'apposita voce di bilancio;

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio comunale n. 133 del 30/12/2021, dichiarata immediatamente

eseguibile, ad oggetto: “Approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - DUP SeS 2019/2024 - SeO 2022/2024.” e ss.mm.ii.;

- la deliberazione del Consiglio comunale n. 134 del 30/12/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto: “Approvazione del bilancio di previsione 2022-2024.” e ss.mm.ii.;
- la deliberazione di Giunta comunale n. 265 del 31/12/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto: “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2022 - 2024 - Parte finanziaria.” e ss.mm.ii.;

Determina

per i motivi in premessa esposti e che qui si intendono integralmente riportati:

1. **di dare atto** che, a seguito della nota agli atti del protocollo comunale al n. 83268/2022, è intervenuto accordo tra le parti in relazione alla necessità di integrare il servizio già affidato con determinazione dirigenziale n. 988 del 24/12/2019, con l’incremento di due giorni di GAP analysis, per un incremento di spesa complessivo lordo di € 2.440,00 (€ 2.000 + IVA 22%) e che, conseguentemente, il costo complessivo del servizio risulta essere di € 25.620,00 (IVA 22% compresa);

2. **di impegnare**, circa le annualità 2023 e 2024, la spesa di euro 21.960,00 (IVA 22% compresa), nel bilancio di previsione 2022/2024, alla voce di bilancio 00030.00.53 “Certificazioni ed altri servizi collegati alle politiche per l’integrità, legalità e trasparenza” come segue:

- annualità 2023: Euro 18.300,00 (IVA 22% compresa);
- annualità 2024: Euro 3.660,00 (IVA 22% compresa);

3. **di dare atto** che

- sull’annualità 2025 la somma di € 3.660,00 (IVA 22% compresa) verrà impegnata, successivamente all’approvazione del bilancio di previsione 2023 – 2025, all’apposita voce di bilancio;
- il codice CiG rimane il medesimo della procedura di affidamento del servizio CIG: Z432B0C3FD;
- conseguentemente il cronoprogramma relativo al servizio, che verrà riformulato nell’ambito della sezione dedicata alla Performance del PIAO 2023/2025, riguarderà le annualità 2023, 2024 e 2025;

4. **di dare atto** altresì che il Responsabile del Procedimento è il Segretario generale, dott.ssa Anna Lisa Garuti.

Il Dirigente
GARUTI ANNA LISA

OGGETTO: Servizio di certificazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione secondo la norma UNI ISO 37001:2016 affidato con determinazione dirigenziale n. 988 del 24/12/2019 (CIG: Z432B0C3FD). Modifica impegni di spesa.

Euro	Piano Finanziario	Capitolo	Esercizio	CIG	Impegno N.
18.300,00	1.03.02.99.999	300053	2023	Z432B0C3FD	00292
3.660,00	1.03.02.99.000	300053	2024	Z432B0C3FD	00112
3.660,00	1.03.02.99.000	300053	2025	Z432B0C3FD	00065

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi degli articoli 153, comma 5, 147-bis, comma 1, e 183, comma 7, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria: **FAVOREVOLE.**

27/12/2022

**Il Responsabile del Settore Finanziario
CASTELLI ANTONIO**

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa