



COMUNE DI BRIGA ALTA

PROVINCIA DI CUNEO



AREA AMMINISTRATIVA

DETERMINA N. 13 DEL 25/02/2026

OGGETTO: Servizio di elaborazione cedolini paga ed adempimenti collegati. Affidamento ed impegno di spesa triennio 2026/2028. CIG : BA95F0F893

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATO il decreto di nomina sindacale del responsabile del Servizio Amministrativo in data 31.12.2025;

PREMESSO CHE:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 in data 20/12/2025 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione – DUP (Nota di aggiornamento) per il periodo 2026/2028;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 32, in data 20/12/2025 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028 redatto secondo gli schemi ex d.lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione Giunta Comunale n. 68 in data 20/12/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028 e sono state assegnate le risorse di entrata e spesa ai Responsabili dei servizi;

Visto il D.lgs 118/2011 come modificato dal D.lgs 126/2014;

PRESO ATTO dell'oggettiva carenza all'interno di questo Ente delle necessarie professionalità o strutture organizzative in grado di assicurare le attività e prestazioni di elaborazione cedolini paga ed adempimenti correlati;

CONSIDERATO CHE gli adempimenti collegati all'elaborazione delle buste paga (calcolo delle voci stipendiali, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali, invii mensili flusso UNIEMENS, modello F24EP, flussi SEPA, modelli CU per dipendenti e professionisti, autoliquidazione INAIL, modello 770 ecc.) sono così numerosi, complessi ed in continua evoluzione da richiedere, tra l'altro, l'utilizzo di procedure informatiche e connessioni telematiche di cui il Comune è sprovvisto;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 22/12/2022 avente ad oggetto: Esternalizzazione dei servizi di elaborazione cedolini paga e gestione contabilità IVA e relativi adempimenti - Determinazioni in merito.

VISTO il vigente regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture in economia;

VISTI:

- Part. 1, comma 450, legge n. 296/2006, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 502, della legge n. 208/2015 che sancisce 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 a 5.000 euro e fino alla soglia comunitaria;

- l'art. 50 comma 1, lett b) del D.Lgs. n. 36/2023 - Codice dei contratti pubblici – secondo il quale le stazioni appaltanti procedono all'affidamento diretto dei servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 140.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;

ACQUISITO il preventivo della Ditta Informa srl con sede in Cameri (NO) (prot. n. 550 del 25/02/2026), ammontante a complessivi € 1.500,00 oltre Iva di Legge per il triennio 2026/2028, corrispondente, pertanto, ad euro 500,00 oltre IVA di Legge (prezzo annuo bloccato per il triennio 2026/2028);

ACCERTATO, altresì, CHE la spesa complessiva da impegnare per il triennio 2026-2027-2028 ammonta a complessivi € 1.830,00 Iva 22% inclusa;

VALUTATA la particolare convenienza del prezzo e la corrispondenza dell'offerta di servizi alle necessità di questo Ente;

RITENUTO pertanto di procedere con l'affidamento de quo e con l'assunzione di idoneo impegno di spesa per il corrente anno;

ACQUISITO, ai sensi della Legge n. 136/2010, dall'ANAC tramite procedura informatica, il codice CIG n. **BA95F0F893**;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il D.Lgs. 267/2000;

ACCERTATO preventivamente, ai sensi dell'art.183, comma 8, D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., che il programma dei pagamenti conseguenti al presente impegno di spesa è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità;

ACQUISTO il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, reso dal Responsabile del Servizio, nonché il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, reso dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.147 bis del DLgs 267/2000 e smi

DETERMINA

1. DI AFFIDARE, per come meglio specificato in premessa, il servizio di elaborazione cedolini paga ed adempimenti collegati alla Ditta Informa srl con sede in Cameri (NO) per il triennio 2026/2028, alle condizioni giuridico-economiche di cui al preventivo di spesa prot. n. 550 del 25/02/2026;
2. DI IMPEGNARE, 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, la spesa complessiva di € 1.830,00, IVA di legge inclusa, per il servizio di elaborazione cedolini paga ed adempimenti collegati per le annualità 2026-2027-2028;
3. DI DARE ATTO che il codice CIG in riferimento è **BA95F0F893**;
4. DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 1.830,00 al Cap. PEG 560/99 Cod. 01.02.1.03, del Bilancio di Previsione 2026/2028, che presenta la necessaria disponibilità.

CIG	Settore	Anno	Imp/Sub	Codice	Voce	Cap.	Art.	Piano Fin.	Importo €	Creditore
BA95F0F893	Area amministrativa	2026	45	01021	140	560	99	U.1.03.02.11.999	610,00	INFORMA SRL
BA95F0F893	Area amministrativa	2027	45	01021	140	560	99	U.1.03.02.11.999	610,00	INFORMA SRL
BA95F0F893	Area amministrativa	2028	45	01021	140	560	99	U.1.03.02.11.999	610,00	INFORMA SRL

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Canova Debora

D.Lgs. 18 agosto 2000 n° 267 art. 151 comma 4
Per la regolarità contabile si attesta la copertura finanziaria

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Lanteri Federica

PARERI AI SENSI DELL'ART. 147 bis T.U.E.L. 267/2000
DETERMINAZIONE N° 13/2026

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA ED AMMINISTRATIVA

Il Responsabile del AREA AMMINISTRATIVA, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Canova Debora

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

La sottoscritta, Responsabile del Servizio Finanziario, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente atto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Lanteri Federica

CERTIFICAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente per 15 giorni consecutivi, con decorrenza dal 19/03/2026_____.

Briga Alta, li 19/03/2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Canova Debora

E' copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Canova Debora