



Copia

COMUNE DI VILLANOVA TRUSCHEDU

Provincia di Oristano

Via La Marmora, 20 09084 Villanova Truschedu (Or)
Codice Fiscale: 80000650954 P.Iva: 00501690952
Tel. 0783607603 PEC: protocollo@pec.comune.villanovatruschedu.or.it

DETERMINAZIONE AREA FINANZIARIA

N. 103 DEL 14/07/2026 REG.GEN

N. SERVIZIO 24 DEL 14/07/2026

OGGETTO:

Affidamento diretto mediante MEPA (Numero Procedura 1629432) per l'acquisto di un pacchetto prepagato di n. 100 ore di assistenza, consulenza, formazione e affiancamento operativo sul servizio paghe e relativi adempimenti previdenziali, fiscali e contabili alla ditta Sistel Informatica – CIG BC6272921F – Assunzione impegno di spesa.

L'anno duemilaventisei del mese di luglio del giorno quattordici nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 4 del 03/07/2026 con il quale il sottoscritto è stato incaricato dello svolgimento delle funzioni di Responsabile del Servizio Finanziario e Amministrativo;

DATO ATTO CHE:

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 29/12/2025 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2026-2028;

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 29/12/2025 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2026-2028 con i relativi allegati;

EVIDENZIATO che l'Ufficio Finanziario necessita di un supporto specialistico per l'espletamento delle attività connesse alla gestione del servizio di elaborazione paghe e dei conseguenti adempimenti previdenziali, fiscali e contabili;

CONSIDERATO che, in relazione alla complessità delle attività connesse alla gestione del personale e alla necessità di garantire continuità operativa nell'utilizzo del gestionale paghe, si rende necessario acquisire un servizio di assistenza, consulenza, formazione e affiancamento specialistico;

DATO ATTO che il servizio richiesto riguarda in particolare:

- assistenza e consulenza operativa sul gestionale paghe;
- supporto nell'elaborazione dei cedolini;
- assistenza negli adempimenti annuali previdenziali, fiscali e contabili;
- attività di formazione e affiancamento al personale dell'Ente.

DATO ATTO che, a seguito di verifica di mercato, è stata individuata la ditta Sistel Informatica, con sede in Nuoro, Via Mannironi n. 45, P. IVA 00673310918, operatore economico specializzato nel settore, che ha presentato apposito preventivo di spesa acquisito al protocollo dell'Ente al n. 1865 del 02/07/2026, per l'acquisto di un pacchetto prepagato di n. 100 ore di assistenza specialistica per un importo pari a € 4.500,00 oltre IVA di legge, per complessivi € 5.490,00;

DATO ATTO che l'affidamento è stato effettuato mediante il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) attraverso la Procedura n. 1629432;

RICHIAMATO l'art. 50, comma 1, lett. b), del Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36, il quale prevede che le stazioni appaltanti possano procedere mediante affidamento diretto dei servizi e forniture di importo inferiore a € 140.000,00;

RICHIAMATI i principi generali previsti dal D.Lgs. 36/2023 e, in particolare, i principi di risultato, fiducia, accesso al mercato, economicità, efficacia, tempestività, correttezza e trasparenza;

RITENUTO di procedere all'affidamento diretto del servizio in oggetto alla ditta Sistel Informatica, in quanto operatore economico ritenuto idoneo e qualificato, la cui offerta risulta congrua e rispondente alle esigenze dell'Amministrazione;

DATO ATTO che il presente affidamento riguarda l'acquisto di un pacchetto prepagato di n. 100 ore di assistenza specialistica, che verrà utilizzato dall'Ente secondo le proprie esigenze operative nel periodo 2026-2027;

CONSIDERATO che la ditta affidataria emetterà fattura per l'intero importo relativo al pacchetto ore acquistato e che l'obbligazione giuridica si perfeziona nell'esercizio 2026, con conseguente imputazione della spesa al medesimo esercizio finanziario;

ACQUISITI:

- il codice CIG BC6272921F, attribuito alla presente procedura ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010;
- il DURC regolare n. 43077125 del 17/06/2026, rilasciato dall'INPS, con scadenza validità 15/10/2026;

RITENUTO pertanto opportuno procedere all'affidamento del servizio e al contestuale impegno della spesa complessiva di € 5.490,00 IVA inclusa;

EVIDENZIATO che, ai fini dell'adozione della presente determinazione, non risultano sussistere situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, ai sensi dell'art. 6-bis della Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii.;

DATO ATTO che il presente atto viene adottato nel rispetto della regolarità tecnica e della correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000;

ATTESA la propria competenza ai sensi dell'art. 107 del Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

DETERMINA

DI APPROVARE integralmente quanto indicato in premessa, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DI AFFIDARE alla ditta Sistel Informatica, con sede in Nuoro, Via Mannironi n. 45, P. IVA 00673310918, il servizio di assistenza, consulenza, formazione e affiancamento operativo per la gestione del servizio paghe e relativi adempimenti previdenziali, fiscali e contabili, mediante l'acquisto di un pacchetto prepagato di n. 100 ore di assistenza specialistica, da utilizzare secondo le esigenze dell'Ente nel periodo 2026-2027;

DI DARE ATTO che l'affidamento è stato effettuato mediante il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) tramite procedura numero 1629432, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. 36/2023;

DI IMPEGNARE in favore della ditta Sistel Informatica, con sede in Nuoro, Via Mannironi n. 45, P. IVA 00673310918, la somma complessiva di € 5.490,00 IVA inclusa, relativa all'acquisto del pacchetto prepagato di n. 100 ore di assistenza specialistica;

DI DARE ATTO che la spesa complessiva di € 5.490,00 trova copertura finanziaria sui seguenti capitoli del bilancio di previsione 2026-2028, annualità 2026:

- capitolo 250/3/1 per € 5.211,26;

- capitolo 250/11/1 per € 278,74;

DI DARE ATTO che la spesa viene imputata all'esercizio 2026 in quanto relativa all'acquisto anticipato di un pacchetto di ore di assistenza, con obbligazione perfezionata ed esigibile nel medesimo esercizio;

DI DARE ATTO della regolarità e correttezza del presente provvedimento ai sensi e per gli effetti dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;

DI DARE ATTO che il contratto sarà perfezionato mediante il documento di stipula generato dal Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), secondo le modalità previste dalla normativa vigente;

DI DISPORRE la pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente, all'Albo Pretorio online, nonché nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 e del D.Lgs. 33/2013;

DI DARE ATTO, ai sensi dell'art. 8 della Legge n. 241/1990, che il Responsabile del procedimento è il sottoscritto e che eventuali chiarimenti potranno essere richiesti al numero telefonico 0783-607722.

Il Responsabile del Servizio
firmato digitalmente
Pietro Meloni