



Comune di Bologna

Area Risorse Finanziarie - UI Entrate

Proposta N.: **DD/PRO/2021/14689**

OGGETTO: ADESIONE ALLA CONVENZIONE DI INTERCENTER "AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI RISCOSSIONE TRIBUTI ED ENTRATE COMUNALI 2" - LOTTO 1 STIPULATA CON IL R.T.I. MUNICIPIA SPA, CREDIT-ON SRL E POSTE ITALIANE S.P.A. PER IL PERIODO GENNAIO 2022 - DICEMBRE 2024. IMPORTO NETTO EUR 20.177.927,67 . IMPEGNO DELLA SPESA EUR 24.617.071,76 PER IL TRIENNIO 2022-2024 E IMPEGNO DELLA SPESA DI € 54.810,00 PER IL FONDO INCENTIVANTE LE FUNZIONI TECNICHE DI CUI ALL'ART. 113 DEL D.LGS 50/2016 PER IL FONDO DEL PERSONALE

Importo: 24.671.881,76

CIG: 8964649661

CUI: S01232710374202100038

La Dirigente dell 'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie

Premesso che:

- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2020/137, DC/PRO/2020/137, PG n. 535398/2020 del 17/12/2020, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021 - 2023, sezione strategica e sezione operativa;

- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2020/138, DC/PRO/2020/129, PG n. 535593/2020 del 17/12/2020, è stato approvato il Bilancio di Previsione del Comune di Bologna 2021 – 2023;

- con Delibera di Giunta Rep. DG/2020/309, DG/PRO/2020/290, PG n. 540556/2020 del 22/12/2020, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2021 – 2023;

- con Delibera di Giunta Rep. DG/2020/312, DG/PRO/2020/355, PG n. 540561/2020 del 22/12/2020, è stato approvato il Piano della Performance-piano dettagliato degli obiettivi assegnati ai Dipartimenti, Aree, Settori, Istituzioni ed Quartieri per l'anno 2021;

-con Determinazione dirigenziale DD/PRO/2021/895 Pg. 27968/2021 è stato approvato il Piano delle Attività dell'Area Risorse Finanziarie;

-che "Intercent-ER Agenzia regionale di sviluppo dei mercati telematici" (attivata con decreto regionale P.G. n. 293 /2004, previa deliberazione di Giunta regionale n. 2163 del 2 novembre 2004), a seguito della procedura aperta suddivisa in 3 lotti per l'affidamento dei servizi di supporto alla gestione ordinaria, ricerca e evasione e riscossione coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali di cui il primo lotto destinato

esclusivamente al Comune di Bologna e denominato "Lotto 1 Servizi di gestione ordinaria, ricerca evasione e riscossione ordinaria e coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali per il Comune di Bologna", ha provveduto in data 20.12.2018 a sottoscrivere la convenzione (RSPIC /2018//454) di durata di 72 mesi e avente scadenza 19.12.2024 "Lotto 1: Servizi di supporto alla riscossione tributi ed entrate comunali per il Comune di Bologna" per l'importo IVA esclusa di € 58.711.400,00 (Cig 75797607D2) con la ditta MUNICIPIA S.p.A. (P. IVA 01973900838), nella sua qualità di impresa mandataria capo-gruppo del Raggruppamento Temporaneo tra, oltre alla stessa, la mandante CREDIT-ON S.r.l. (P. IVA 10104431001), e la mandante POSTE ITALIANE S.p.A. (P. IVA 01114601006), giusta mandato collettivo speciale con rappresentanza autenticato dal notaio in Roma, A. V. Capasso, racc. n. 39995 rep. n. 97201 del 14/12/2018;

-che la convenzione ha per oggetto i seguenti servizi base e opzionali:

Servizi base comprendenti:

- a) gestione ordinaria e servizi di supporto alla riscossione ordinaria TARES/TARI;
 - b) gestione ricerca evasione TARES/TARI;
 - c) gestione ordinaria e ricerca evasione IMU/TASI;
 - d) gestione ordinaria e ricerca evasione imposta di soggiorno;
 - e) gestione servizi di supporto alla riscossione coattiva diretta delle entrate comunali;
 - f) gestione servizi di supporto sanzioni amministrative Legge 689/1981;
 - g) gestione servizi di supporto alla ricerca evasione delle entrate comunali ed erariali;
- I servizi base saranno tutti acquistati dal Comune di Bologna.

Servizi opzionali comprendenti:

Gestione delle quote inesigibili presentate dall'Agenzia Entrate Riscossione o dai concessionari privati.

-che pertanto la suddetta convenzione risulta attiva;

-che all'art. 4 comma 3 della convenzione (Lotto 1) è stabilito che durante i primi tre anni di validità della Convenzione possono essere emessi ordinativi di fornitura aventi durata di 36 mesi dalla loro emissione, e che alle amministrazioni contraenti che abbiano emesso ordinativo di fornitura nei primi tre anni di vigenza della Convenzione è data la possibilità di usufruire della ripetizione di servizi analoghi a quelli oggetto dell'appalto, per un uguale periodo di ulteriori 36 mesi, ai sensi e nei limiti di quanto previsto dall'art. 63 comma 5 del D.Lgs 50/2016 e che a tal fine le Amministrazioni contraenti potranno emettere un nuovo ordinativo di fornitura durante i secondi tre anni di vigenza della convenzione.

che con Delibera di Consiglio Repertorio n. DC/PRO/2018/36 del 05.12.2018, P.G.n. 506885/2018, è stata autorizzata per l'Area Risorse Finanziarie UI Entrate la spesa complessiva di euro 46.169.202,10 (con Iva al 22%) per l'adesione alla convenzione stipulata da agenzia Intercenter " Lotto 1 "Servizi di gestione ordinaria, ricerca evasione e riscossione ordinaria e coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali per il Comune di Bologna " per il periodo gennaio 2019 - dicembre 2024 come segue:

- quanto ad Euro 7.715.200,35, al Bilancio 2019;
- quanto ad Euro 7.690.800,35, al Bilancio 2020;
- quanto ad Euro 7.690.800,35, al Bilancio 2021;
- quanto ad Euro 7.690.800,35, al Bilancio 2022;
- quanto ad Euro 7.690.800,35, al Bilancio 2023;
- quanto ad Euro 7.690.800,35, al Bilancio 2024.

-che la UI Entrate dell'Area Risorse finanziarie con i seguenti atti, ha aderito alla convenzione per le annualità 2019-2020 e 2021 con l'emissione dei seguenti ordinativi di fornitura per un importo complessivo di € 19.685.199,87 e pari ad € 24.523.321,93 (con iva al 22%) di cui:

- che in data 31/12/2018 in esecuzione alla determinazione dirigenziale Pg. 532727/2018 del 24.12.2018 - veniva inviato l'ordinativo di fornitura (num. Registro PI140923-18) per i servizi citati per l'importo netto di € 18.931.721,51 (importo netto) e pari ad € 23.096.700,24 (con Iva) (Cig derivato: 7748890A4F)
- che in data 13.12.2019 in esecuzione della determinazione dirigenziale Pg. DD/PRO/2019/8672 P

.G. N.: 546263/2019 veniva emesso per l'anno 2019 un'integrazione dell'ordinativo di fornitura (num. Registro PI140923-18) per l'importo netto di € 565.573,77 +iva e pari ad € 690.000,00 (oneri fiscali inclusi) per i servizi di gestione ordinaria e recupero evasione Tares-Tari e per la ricerca evasione Imu-Tasi.([num. Registro PI375054-19]);

- che in data 10/12/2020 in esecuzione alla determinazione dirigenziale DD/PRO/2020/15323 PG. 509242/2020 del 01.12.2020 veniva emesso un'integrazione dell'ordinativo di fornitura (num. Registro PI140923-18) per l'anno 2020 su recupero evasione IMU-TASI dell'importo di € 187.904,59 (oneri fiscali esclusi) e pari ad € 229.243,60 (con Iva al 22%)[num. Registro PI334774-20];
- che in data 12/10/2021 in esecuzione alla determinazione dirigenziale DD/PRO/2021/13685 PG. 442532/2021 del 05.10.2021 veniva emesso un'integrazione dell'ordinativo di fornitura (num. Registro PI140923-18) per l'anno 2021 per l'importo complessivo di € 415.883,68 (+iva) e pari ad € 507.378,09 (con iva al 22%) di cui
 - l'ordinativo di fornitura n. [num. Registro PI319341-21] per - € 195.531,21 (+iva al 22%) e pari ad € -238.548,08 (con iva al 22%)
 - l'ordinativo di fornitura n. [num. Registro PI319343-21] per € 611.414,89 (+iva al 22%) e pari ad € 745.926,16 (con iva al 22%).

che con determinazione dirigenziale Pg. 13660/2019 del 16.01.2019, per l'ordinativo di fornitura (num. Registro PI140923-18) derivante dall'adesione alla convenzione sottoscritta da Agenzia Intercenter ed il RTI Municipia S.p.A. -Credit-on srl e Poste Italiane S.p.A., si è proceduto alla nomina formale della Dott.ssa Anna Rosa D'Arezzo, responsabile dell'U.O. Bilancio Amministrazione Controller-segreteria dell'Unità Intermedia Entrate dell'Area Risorse Finanziarie -categoria D in qualità di Direttore dell'esecuzione ed i seguenti dipendenti del Comune di Bologna in qualità di direttori operativi con funzioni di supporto al D.E.C. :

- Stefano Mineo Dirigente dell'U.I. Sistemi Informativi di Agenda digitale e tecnologie informatiche per gli aspetti informatici;
- Samantha Zebri categoria D- responsabile dell' U.o. Responsabile dell'U.O. Entrate e Regolamenti, U.O. Tares-tari e U.O. sanzioni dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie
- Samantha Tuveri categoria D - responsabile dell'U.O. Riscossione e controlli dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie
- Roberta Palmonari categoria D - Responsabile dell'U.O. Contenzioso (Entrate) dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie
- Stefano Mazzoli categoria D- Responsabile dell'U.O. IMU- Tasi dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie.

che con successiva determinazione DD/PRO/2020/3440 Pg. 98646/2020 del 04.03.2020 tenuto conto della cessazione dal ruolo di direttore operativo della dott.ssa Samantha Zebri, veniva individuato il Dott. Antonio Silvestri categoria D responsabile dell'UO Tassa Rifiuti quale direttore operativo nell'ambito della tassa rifiuti e alla Dott.ssa Roberta Palmonari veniva altresì assegnato il ruolo di direttore operativo per le applicazioni regolamentati afferenti alla UI Entrate e nell'ambito delle sanzioni amministrative.

Atteso

che per poter proseguire nell'attività di garantire la gestione, la riscossione ed il recupero coattivo delle entrate tributarie e non tributarie del Comune di Bologna, la UI Entrate dell'Area Risorse Finanziarie intende avvalersi di poter usufruire della ripetizione di servizi analoghi a quelli oggetto dell'appalto per un ulteriore periodo di 36 mesi (gennaio 2022 - dicembre 2024) ai sensi e nei limiti di quanto previsto dall'art. 63 comma 5 del D.Lgs 50/2016, aderendo pertanto alla citata convenzione per il periodo gennaio 2022 - dicembre 2024 "Lotto 1 Servizi di gestione ordinaria, ricerca evasione e riscossione ordinaria e coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali per il Comune di Bologna" (CIG 75797607D2) sottoscritta da Intercent-ER con il R.T.I. costituito da Municipia S.p.A. (P.iva 01973900838) mandataria e Credit-ON srl (P.iva 10104431001) mandante e Poste Italiane S.p.A. (P.IVA 011146011006) mandante, sulla base delle condizioni economiche e tecnico qualitative contenute nelle convenzioni stesse;

-che con Delibera di Consiglio comunale DC/PRO/2021/90 PG. 321149/2021 del 24/07/2021, si è dato

atto ed autorizzata una maggiore spesa destinata al finanziamento della Convenzione di € 1.625.003,60 (con Iva al 22%) di cui

- € 467.127,02 per l'anno 2022
- € 573.950,22 per l'anno 2023 e
- € 583.926,36 per l'anno 2024

-che ai fini dell'adesione alla convenzione per il periodo 2022-2024 la spesa è stata stimata in € 20.177.927,67 (importo netto) ed €24.617.071,76 (con IVA al 22%) di cui:

-per l'anno 2022 € 6.667.602,56 (importo netto) ed € 8.134.475,12 (importo lordo);

-per l'anno 2023 € 6.755.162,56 (importo netto) ed € 8.241.298,32 (importo lordo);

-per l'anno 2024 € 6.755.162,56 (importo netto) ed € 8.241.298,32 (importo lordo);

e che per la realizzazione di tali servizi nel periodo sopra indicato è stata stimata la somma di € 80.332,89 per il fondo incentivante per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.lgs 50/2016 (relative alle attività di direzione dell'esecuzione), a carico della stazione appaltante ripartiti come di seguito indicato:

per l'anno 2022 € 23.452,25

per l'anno 2023 € 23.452,25

per l'anno 2024 € 33.428,39.

- la U.I. Entrate subordinatamente all'esecutività del presente atto, procederà all'emissione dell'ordinativo di fornitura per il periodo gennaio 2022 - dicembre 2024 sulla base delle condizioni economiche e tecnico-qualitative contenute nella convenzione, dando atto che l'atto di Regolamentazione, nel quale vengono definite e dettagliate le prestazioni richieste e le modalità di erogazioni ed i prezzi nei limiti della convenzione, risulta quello in atti già vigente e relativo al periodo 2019-2021 e ritenuto valido, alla data della presente determinazione, anche per il nuovo ordinativo di fornitura per il triennio 2022-2024;

che l'inserimento della spesa è previsto nel "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2021-2022 dell'amministrazione Comune di Bologna" contenuto nel Documento Unico di Programmazione 2021-2023 approvato con la deliberazione consiliare sopra richiamata, alla riga corrispondente ai CUI S01232710374202100038;

- che la verifica in ordine alla posizione contributiva (DURC) dell'operatore economico in esame verrà effettuata per il tramite degli istituti nazionali preposti, INPS e INAIL, al momento della liquidazione delle spettanze dovute;

-che in ottemperanza alla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, l'Iban è IT23J0306903213100000014578 così come da comunicazione ricevuta per pec il 19.10.2021 (PG 468130/2021) intestato a Municipia S.p.A., Cig master : 75797607D2 Cig derivato: 8964649661

- che ai sensi dell'art. 31 comma 1 del D.lgs 50/2016 con determinazioni dirigenziale del Capo Area delle Risorse Finanziarie Pg. 181452/2018 del 15.05.2018 e Pg. 454954/2021 del 12.10.2021 la Dott.ssa Emilia Ammirati dirigente dell'Unità intermedia Entrate è stata nominata e confermata Responsabile unico del procedimento (R.U.P.) dei Servizi di gestione ordinaria, accertamento e supporto alla riscossione ordinaria e coattiva diretta dei tributi e delle entrate comunali comprendenti la gestione, il supporto alla riscossione della tassa dei rifiuti TARE-TARI, la gestione ordinaria TASI e IMu, gestione ordinaria e ricerca evasione dell'imposta di soggiorno, l'attività di recupero evasione della tassa dei rifiuti, dell'IMU e Tasi e delle entrate erariali e la gestione della riscossione coattiva delle entrate comunali;

Considerato altresì che:

-l'art. 101 comma 1 del D.lgs 50/2016 stabilisce che l'esecuzione dei contratti di lavori, servizi e forniture è diretta dal R.U.P. che controlla i livelli di qualità delle prestazioni;

-la medesima norma precisa altresì che il R.U.P. nella fase di esecuzione si avvale del direttore dell'esecuzione del contratto (D.E.C.);

-gli art. 31 comma 3 e art. 111 comma 2 stabiliscono inoltre che il Direttore dell'esecuzione del contratto di servizi o di forniture è di norma il medesimo R.U.P. e che l'ANAC con proprio atto definisce l'importo massimo e la tipologia di servizi e forniture per i quali il RUP può coincidere con il Direttore dell'esecuzione del contratto;

-l'Anac con le linee guida n. 3 di attuazione del d.lgs 50/2016 al punto 10) aggiornate al d.lgs 56/2017 con deliberazione del Consiglio n. 1007 dell'11 ottobre 2017, ha stabilito i diversi casi in cui il Direttore dell'esecuzione del contratto è soggetto diverso dal responsabile del procedimento ;

-che tra i casi individuati rientrano:

- punto 10.2.a) prestazioni per importi superiori ad € 500.000,00;
- punto 10.2.c): le prestazioni che richiedono l'apporto di una pluralità di competenze;
- punto 10.2.e) ragioni concernenti l'organizzazione interna alla stazione appaltante che impongono il coinvolgimento di unità organizzativa diversa da quella cui afferiscono i soggetti che hanno curato l'affidamento

-che il DM 7 marzo 2018 n. 49 "Regolamento recante :<<Approvazione delle linee guida sulle modalità di svolgimento delle funzioni del direttore dei lavori e del direttore dell'esecuzione" in applicazione dell'art. 101 comma 6-bis e dell'art. 111 comma 2 del D.lgs. 50/2016 , stabilisce all'art. 16 che la stazione appaltante per i servizi e le forniture connotati da particolari caratteristiche tecniche, così come individuati nelle linee guida adottate dall'autorità ai sensi dell'art. 31 comma 5 , su indicazione del direttore dell'esecuzione, sentito il RUP può nominare uno o più assistenti con funzioni di direttore operativo per svolgere i compiti di cui all'art. 101 comma 4 del codice appalti, per quanto compatibili, nonché coadiuvare il direttore dell'esecuzione nell'ambito delle funzioni dall'art. 18 al 26.

Pertanto in applicazione delle normativa vigente, tenuto conto

1. del valore delle prestazioni da acquisire,
2. della pluralità di competenze tecniche necessarie tra cui quelle in ambito informatico e non afferente all'Unità intermedie Entrate

si ritiene di confermare per l'ordinativo di fornitura che deriverà dall'adesione alla convenzione sottoscritta da Agenzia intercenter Lotto 1 con il RTI composto da Muniicpia S.p.A.(mandataria), Credit-On srl (mandante), Poste Italiane spa (mandante) aggiudicataria (Repertorio: RSPIC/2018/454) (Cig. 75797607D2) il medesimo Direttore dell'esecuzione del contratto (D.E.C.) e i medesimi assistenti con funzioni di direttori operativi già individuati con determinazione dirigenziale pg 13660/2019 del 16.01.2019 e dd/pro/2020/3440 Pg.98646/2020 del 04.03.2020;

tenuto conto dei titoli di studio, dell'anzianità di servizio e dell'esperienza maturata, si intende pertanto confermare la nomina della Dott.ssa Anna Rosa D'Arezzo Responsabile dell'U.O. Bilancio Amministrazione Controller-segreteria dell'Unità Intermedia Entrate dell'Area Risorse Finanziari -categoria D, Direttore dell'esecuzione;

di confermare i seguenti dipendenti del Comune di Bologna direttori operativi con funzioni di supporto al DEC ai sensi dell'art. 101 comma 6-bis e dell'art. 111 del D.Lgs 50/2016:

- Stefano Mineo Dirigente dell'U.I. Sistemi Informativi di Agenda digitale e tecnologie informatiche per gli aspetti informatici;
- Samantha Tuveri categoria D - responsabile dell'U.O. Riscossione e controlli dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie
- Roberta Palmonari categoria D responsabile del contenzioso tributario e con ruolo di supporto e consulenza nell'interpretazione ed applicazione dei Regolamenti di competenza della UI Entrate e attività di indirizzo e di coordinamento delle sanzioni amministrative;

- Antonio Silvestri categoria D responsabile dell'U.O. Tassa Rifiuti
- Stefano Mazzoli categoria D- Responsabile dell'U.O. IMU- Tasi dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie.

Dato atto che si procederà ad acquisire la dichiarazioni relative all'inesistenza di situazioni di conflitto di interessi di cui all'art. 42 comma 2 del D.Lgs 50/2016 e dell'inesistenza di condanne anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel capo I del titolo II del libro secondo del codice penale, ai sensi dell'art. 35-bis del d.lgs 165/2001.

Considerato quanto stabilito dal Regolamento per la disciplina del fondo incentivante le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016, e tenuto conto del chiarimento alla circolare n. 11/2019 del 17.02.2021 con la quale si stabilisce di evitare l'accantonamento del cosiddetto fondo innovazione, pari al 20% del fondo complessivo, qualora non sia individuata fin dalla prima fase la specifica destinazione dello stesso, si ritiene opportuno impegnare per il triennio 2022-2024 la sola quota per il fondo del personale € 54.810,00 di cui:

- € 14.616,00 per le annualità 2022 e 2023 ed
- € 25.578,00 per l'annualità 2024

e di non procedere all'impegno di spesa per il fondo innovazione pari ad € 30.450,80.

Inteso definire il gruppo di lavoro, al fine del riconoscimento del compenso incentivante per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D Lgs 50/2016 come indicato nell'allegato alla presente determinazione nella sezione in atti;

Di dare atto che in applicazione all'Art.3 del Regolamento per la disciplina del Fondo incentivante le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs 50/2016, approvato con Delibera di Giunta Pg. 532951/2018 del 21.12.2018, il gruppo di lavoro potrà essere modificato con motivazione in qualsiasi momento mediante analogo atto di costituzione dandone comunicazione agli interessati;

Dato atto che della presente determinazione è stata data informazione all'Assessore competente;

Dato atto che gli impegni di spesa sono compatibili con gli stanziamenti di cassa ai sensi dell'art. 183 comma 8 del D.lgs 267/2000;

Dato atto inoltre che sul presente atto è stato emesso il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e che il medesimo atto viene trasmesso, ai sensi dell'art 147 bis del D. Lgs. 267/2000, al Responsabile del Servizio Finanziario e diverrà esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile;

Visti: - Il D.lgs 267/2000 s.m.i. - Il D.lgs 118/2011 ed i relativi allegati, ivi compresi i principi contabili; - Lo Statuto artt. 44 e 64; - Il Regolamento di Contabilità; - Il D.lgs 33/2013 s.m.i. relativo alla pubblicazione;

Visto il D.lgs 50/2016

Visto il Dm 49/2018

Visto lo schema organizzativo;

Vista la Determinazione dirigenziale PG 489181/2021 del 02/11/2021 con cui il Capo Area Dr. Mauro Cammarata ha attribuito le deleghe di funzioni per l'Area Risorse Finanziarie U.I. Entrate alla Dott.ssa Emilia Ammirati;

DETERMINA

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

1. di aderire, per il periodo gennaio 2022 - dicembre 2024 per i motivi esposti in premessa, alla Convenzione " Lotto 1 "Servizi di gestione ordinaria, ricerca evasione e riscossione ordinaria e coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali per il Comune di Bologna " stipulata in data 20/12/2018 fra Agenzia Regionale Intercent-ER e il R.T.I. formato dalle ditte da Municipia S.p.A. mandataria (CF 01973900838 P.IVA It01973900838- Cod. beneficiario 115523), CREDIT-ON S.R.L. (P.IVA 10104431001) mandante e Poste Italiane S.p.A. (CF. 97103880585, P.IVA 01114601006) mandante per un importo complessivo netto di €20.177.927,67 (importo netto) ed € 24.617.071,76 (con IVA al 22%) per l'esecuzione dei seguenti servizi:

- Gestione ordinaria e supporto alla riscossione ordinaria TARES/TARI per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 6.899.079,54 (netto) e € 8.416.877,04 (con iva al 22%) di cui € 2.805.625,68 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;
- Gestione ricerca evasione TARES/TARI per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 4.497.293,40 (netto) e € 5.486.697,96 (con iva al 22%) di cui € € 1.828.899,32 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;
- Gestione ordinaria e ricerca evasione IMU/TASI per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 4.561.932,78(netto) e € 5.565.558,00(con iva al 22%) di cui € € 1.855.186,00 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;
- Gestione ordinaria e ricerca evasione IMPOSTA DI SOGGIORNO per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 660.002,25(netto) e € 805.202,76 (con iva al 22%) di cui € 268.400,92 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;
- Gestione servizi di supporto alla riscossione coattiva delle entrate comunali per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 2.697.540,99 (netto) e € 3.291.000,00 (con iva al 22%) di cui € 1.097.000,00 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;
- Supporto alla gestione delle sanzioni amministrative L. 689/81 per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 668.800,00 (netto) e € 815.936,00 (con iva al 22%) di cui € 200.763,20 (lordo) per l'annualità 2022 e € 307.586,40 (lordo) per le annualità 2023 e 2024;
- Gestione servizi di supporto alla ricerca evasione entrate comunali e erariali per un importo complessivo nel triennio 2022-2024 di € 193.278,69 (netto) e € 235.800,00 (con iva al 22%) di cui € 78.600,00 (lordo) per ciascuna annualità 2022-2023 e 2024;

2- di impegnare la spesa complessiva di € 24.617.071,76 per il gennaio 2022- dicembre 2024 per adesione alla convenzione "Lotto 1 "Servizi di gestione ordinaria, ricerca evasione e riscossione ordinaria e coattiva dei tributi e delle altre entrate comunali per il Comune di Bologna "" (Repertorio: RSPIC/2018/454) a con la ditta MUNICIPIA S.p.A.(P. IVA 01973900838) Cod. beneficiario 115523, nella sua qualità di impresa mandataria capo-gruppo del Raggruppamento Temporaneo tra, oltre alla stessa, la mandante CREDIT-ON S.r.l. (P. IVA 10104431001), e la mandante POSTE ITALIANE S.p.A. (P. IVA 01114601006), giusta mandato collettivo speciale con rappresentanza autenticato dal notaio in Roma, A. V. Capasso, racc. n. 39995 rep. n. 97201 del 14/12/2018 come indicato nelle tabelle che seguono:

3- di impegnare, come da tabella allegata, la spesa complessiva di € 54.810,00 per il fondo incentivante le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D. Lgs. n. 50/2016 destinato al fondo del personale di cui € 14.616,00 per le annualità 2022 e 2023 ed € 25.578,00 per l'annualità 2024;

4- di stabilire che il Responsabile del procedimento è la Dott.ssa Emilia Ammirati così come da atti Pg. 181452/2018 del 15.05.2018 e Pg. 454954/2021 del 12.10.2021;

5- di procedere subordinatamente all'esecutività del presente atto all'emissione sul portale Sistema Acquisti - SATER degli Ordinativi di fornitura per l'importo netto di €20.177.927,67 ed €24.617.071,76 (con IVA al 22%)

6- di dare atto che l'atto di regolamentazione risulta quello in atti già vigente e relativo al periodo 2019-2021 e ritenuto valido, alla data della presente determinazione, anche per il nuovo ordinativo di fornitura per il triennio 2022-2024;

7 - di nominare per l'esecuzione del contratto in oggetto ai sensi e per gli effetti dell'art. 101, comma 2 del D. Lgs. n. 50/2016, Direttore dell'esecuzione del contratto in oggetto la Dott.ssa Anna Rosa D'Arezzo Responsabile dell'U.O. Bilancio Amministrazione Controllere-segreteria dell'Unità Intermedia Entrate dell'Area Risorse Finanziarie dell'Unità Intermedia Entrate dell'Area Risorse Finanziarie -categoria D,

8 - di confermare i seguenti dipendenti del Comune di Bologna direttori operativi con funzioni di supporto al DEC ai sensi dell'art. 101 comma 6-bis e dell'art. 111 del D.Lgs 50/2016:

- Stefano Mineo Dirigente dell'U.I. Sistemi Informativi di Agenda digitale e tecnologie informatiche per gli aspetti informatici;
- Samantha Tuveri categoria D - responsabile dell'U.O. Riscossione e controlli dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie
- Roberta Palmonari categoria D responsabile del contenzioso tributario e con ruolo di supporto e consulenza nell'interpretazione ed applicazione dei Regolamenti di competenza della UI Entrate e attività di indirizzo e di coordinamento delle sanzioni amministrative;
- Antonio Silvestri categoria D responsabile dell'U.O. Tassa Rifiuti
- Stefano Mazzoli categoria D- Responsabile dell'U.O. IMU- Tasi dell'U.I. Entrate dell'Area Risorse Finanziarie.

9 - di disporre che il D.E.C. si coordini con il RUP del servizio di cui all'oggetto per gli adempimenti consequenziali all'attuazione del contratto;

10 di individuare e nominare il gruppo di lavoro come in allegato "in atti" e di darne comunicazione agli interessati;

11 -di dare atto che, in applicazione all'Art.3 del Regolamento per la disciplina del Fondo incentivante le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs 50/2016, approvato con Delibera di Giunta Pg. 532951/2018 del 21.12.2018, il gruppo di lavoro potrà essere modificato con motivazione in qualsiasi momento mediante analogo atto di costituzione dandone comunicazione agli interessati.

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR				TF		
011		Settore Entrate				10		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U07350-000		TARI-GESTIONE ORDINARIA E SUPPORTO RISCOSSIONE(tributo e sanzioni)				0		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	2.709.400,00	0322001462	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2022	36.600,00	0322001463	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	2.746.000,00	0323000566	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	2.746.000,00	0324000166	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE			
Titolo		Missione	
01		01	
Programma		Macro aggregato	
04		103	

CDR		Descrizione CDR				TF		
011		Settore Entrate				10		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U07360-000		TARI RECUPERO EVASIONE (tributo e sanzioni)				0		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	1.826.525,00	0322001464	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	1.826.525,00	0323000567	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	1.826.525,00	0324000167	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR				TF		
011		Settore Entrate				10		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U07300-050		GESTIONE DEI SERVIZI DI RECUPERO EVASIONE (ESCLUSO TARI)				0		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	1.855.186,00	0322001465	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2022	78.600,00	0322001467	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2022	62.000,00	0322001474	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	1.855.186,00	0323000568	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	78.600,00	0323000570	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	62.000,00	0323000575	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	1.855.186,00	0324000168	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	78.600,00	0324000170	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	62.000,00	0324000174	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR				TF		
011		Settore Entrate				10		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U07300-000		TRIBUTI GESTIONE ORDINARIA E SUPPORTO RISCOSSIONE (ESCLUSO TARI)				0		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	268.400,92	0322001466	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	268.400,92	0323000569	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	268.400,92	0324000169	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR				TF		
011		Settore Entrate				10		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U07370-000		GESTIONE RECUPERO COATTIVO				0		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	1.042.000,00	0322001468	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2022	55.000,00	0322001469	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

2023	1.042.000,00	0323000571	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	55.000,00	0323000572	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	1.042.000,00	0324000171	U.1.03.02.13.999	ALTRI SERVIZI AUSILIARI NAC	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	55.000,00	0324000172	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR					TF	
011		Settore Entrate					10	
Capitolo		Descrizione capitolo					Cod. vincolo	
U07500-000		ONERI DIVERSI PER LA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI E DELLE ENTRATE PATRIMONIALI ED ASSIMILATE					0	
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	200.763,20	0322001470	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2023	307.586,40	0323000573	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	
2024	307.586,40	0324000173	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000115523	MUNICIPIA S.p.A.	

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		01		04		103		
CDR		Descrizione CDR					TF	
011		Settore Entrate					10	
Capitolo		Descrizione capitolo					Cod. vincolo	
U07200-000		SPESE DI FUNZIONAMENTO ECONOMICI E ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI COMUNALI					0	
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2022	14.616,00	0322001475	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000119865	TESORIERE COMUNALE REG.INCENTIVI	
2023	14.616,00	0323000576	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000119865	TESORIERE COMUNALE REG.INCENTIVI	
2024	25.578,00	0324000175	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000119865	TESORIERE COMUNALE REG.INCENTIVI	

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -