



# COMUNE DI ARDEA

## Citta' Metropolitana di Roma Capitale

---

**Numero Registro Generale 308 del 18-02-2025**

### DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**AREA 2**  
**AREA 2 - ECONOMICO - FINANZIARIA**

**OGGETTO:** ASSUNZIONE IMPEGNO SPESA RELATIVO ALLA REDAZIONE, SUPPORTO ED IMPLEMENTAZIONE ELABORATI PER PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA E SOGGETTA AD AGGIORNAMENTI ALLA DITTA WE-COM SRL □ 1.800,00 (IVA ESCLUSA) CIG: B5AE90B76F

### IL DIRIGENTE

Richiamato il Decreto sindacale n. 22 del 18/12/2024 di attribuzione al Dott. Manuel Manotta, con il quale è stato conferito l'incarico di direzione dell'Area II Economico-finanziaria;

#### **Visti:**

- l'art. 107 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, TUEL che autorizza il dirigente al compimento degli atti gestionali nei limiti di quanto previsto in sede di programmazione dal Bilancio dell'Ente; - il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- il 13 gennaio scorso, la Commissione Arconet sul sito del MEF Ragioneria Generale dello Stato – Ministero dell'Economia e delle Finanze- Arconet ha diffuso i modelli del Piano Annuale dei Flussi di Cassa per gli enti territoriali e da adottare entro il 28 febbraio 2025 di ogni anno e, in particolare, devono elaborare una previsione annuale dei flussi di cassa, articolata per trimestri e soggetta ad aggiornamento;
- l'art. 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni della Legge 9/12/2024, n. 189, impone alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, c.2, del D.Lgs. 165/2021, l'adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;

**Visto** altresì, il Decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36 "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", in particolare, l'articolo 50, comma 1, lettera b) 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;

**Vista** l'offerta ricevuta col preventivo della ditta We - Com Srl Viale Fiume, 125/b cap 01100 Viterbo (VT) P.iva 01446590554 che supporta da anni questo Ente con il loro software di gestione contabilità finanziaria (scadenza 18.02.2025), annotato al protocollo dell'Ente in entrata n. 00011571 in data 17/02/2025 (all.A);

**Rilevato** che il responsabile E.Q., Rag. M.L. Petricca, ha provveduto alla trattativa diretta sulla piattaforma Traspire (certified eProcurement platform) per servizio di supporto finalizzata alla redazione ed implementazione di una nuova soluzione del gestionale di Contabilità Finanziaria in grado di aiutare il servizio bilancio e programmazione - Area II, all'elaborazione complessiva degli adempimenti in materia di estrapolazione ed aggiornamento del Piano Annuale dei Flussi di cassa, articolata per trimestri e soggetta ad aggiornamenti;

**Vista** l'offerta presentata dalla ditta We-Com Srl, per un importo di € 1.800,00 (IVA esclusa), ritenuto congruo e corrispondente a quanto richiesto da questa stazione appaltante;

**Premesso** che la ditta We-Com Srl svolge attività di supporto agli Enti per i molteplici adempimenti che li vedono coinvolti sulla software house;

**Tenuto conto** che la spesa di cui trattasi è prevista nel piano esecutivo di gestione del corrente esercizio finanziario anno 2025, regolarmente approvato e che la relativa dotazione finanziaria è stata assegnata a questo settore per la realizzazione degli obiettivi della gestione ordinaria di competenza;

**Accertata** la copertura finanziaria sull'intervento Capitolo U.103016.22 (cdc 0103 Miss 01/Prog 03) Piano Finanziario 1.3.2.04.999, e la necessità di provvedere ad impegnare la spesa per l'attività di supporto e redazione per il servizio menzionato;

**Visto** il CIG: **B5AE90B76F**;

**Ritenuto** necessario procedere all'assunzione dell'impegno di spesa per garantire il funzionamento delle istituzioni e gli obiettivi riportati nel mandato e nelle linee guida programmatiche dell'ufficio bilancio e programmazione;

**Dato atto** che il responsabile del servizio, in ordine al presente provvedimento, ne ha preventivamente controllato la regolarità tecnica e ne attesta, ai sensi dell'articolo 147-bis, 1° comma, del D. Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, la regolarità e la correttezza;

**Visto** l'art. 183 del D.Lgs. 267/2000;

**Verificato** il documento unico di regolarità contributiva della società We-Com Srl in corso di validità acquisito agli atti d'ufficio;

**Visto** il bilancio di previsione finanziario esercizi 2025/2027, annualità 2025;

**Di dare atto** che la suddetta spesa è finanziata con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolata di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

**Su** conforme istruttoria e proposta del responsabile del procedimento;

**Visti:**

-il D.Lgs. n. 36/2023 e in particolare gli articoli 17 e 18;

-lo statuto comunale;

-il vigente regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

-il nuovo regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione CC n. 87 del 28/12/2023;

-l'art. 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni della Legge 9/12/2024, n. 189, impone alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, c.2, del D.Lgs. 165/2021, l'adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;

-la deliberazione di Consiglio Comunale n. 111 del 13/12/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2025-2027, relativi allegati e la nota di aggiornamento al D.U.P.;

-la deliberazione Consiglio Comunale n. 36 del 29/04/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto di gestione anno 2023;

-la deliberazione di Giunta Comunale n. 08 del 13/01/2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il P.E.G. 2025-2027;

**Vista** la Legge n.136/2010 "Tracciabilità dei flussi finanziari" e ss.mm.ii.;

**Visto** l'art.37 del D.Lgs n.33/2013 e l'art.1, comma 32, della Legge 190/2012, in materia di "Amministrazione Trasparente";

**Ritenuta** la proposta di aggiudicazione meritevole di approvazione;

**Accertate** la regolarità delle operazioni e la legittimità degli atti della procedura;

**Verificata** la regolarità della documentazione amministrativa necessaria ai fini dell'affidamento del servizio;

#### **DETERMINA**

Per le motivazioni indicate in premessa

**-Di autorizzare**, a norma dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 36/2023, l'affidamento diretto tramite trattativa diretta Traspare, alla Ditta **We-Com S.r.l.** con sede legale in Viale Fiume n. 125/B - 01100 Viterbo (VT) - Partita Iva 01446590554, il servizio di supporto alla redazione e elaborazione finalizzata alla gestione complessiva degli adempimenti in materia dei Flussi di Cassa nell'anno di gestione 2025, per € 1.800,00 (più iva al 22% per € 396,00);

**-Di impegnare** la somma di € 2.196,00 (iva inclusa) annualità 2025;

**-Di far fronte** alla spesa derivante dalla presente determinazione, trova copertura con i fondi stanziati sul cap. 103016.22 (Miss. 01 Programma 03 Tit. 1) del bilancio di previsione finanziario 2025-2027, annualità 2025;

**-Di dare atto**, al fine di poter assolvere agli obblighi sulla tracciabilità dei movimenti finanziari previsti dall'art. 3 della legge n. 136/2010 relativi ai pagamenti corrispondenti alle varie fasi di esecuzione del presente incarico, che il Codice Identificativo Gara (CIG), da indicare nei documenti fiscali e contabili relativi alle liquidazioni di competenze, è il seguente: **B5AE90B76F** .

**-Di dare atto** che i relativi pagamenti verranno disposti, a seguito di richiesta documentata e con fattura elettronica sul cod. univoco 1PGFQ1, con successivi atti, previa verifica della documentazione medesima;

**-Di dare atto** che l'obbligazione giuridica assunta con il presente atto avrà scadenza il 31/12/2025;

**-Di dare atto** che il programma dei pagamenti conseguente al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

**-Di dare atto** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D. Lgs. n. 33/2013;

**-Di rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è la dipendente Rag. Denise De Marzo;

**-Di dare atto** che non sussiste per il Dirigente conflitto di interessi nel rispetto della L.241/90 art.6;

**-Di disporre** che il pagamento verrà effettuato a seguito di presentazione di fattura debitamente controllata e vistata in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale;

in ossequio al principio di trasparenza e fatto salvo quanto previsto dall'art.1, comma 32, della Legge 190/2012 e dal D.Lgs.n.33/2013, la presente determina è pubblicata, ai sensi dell'art.29 del D.Lgs.n.50/2016, nel proprio sito web "Amministrazione Trasparente".

Ardea, 18-02-2025

**IL RESPONSABILE DEL  
PROCEDIMENTO**

**IL DIRIGENTE**

**L'ELEVATA  
QUALIFICAZIONE**

DENISE DE MARZO

DOTT. MANUEL  
MANOTTA

MARIA LUISA PETRICCA

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del  
07/03/2005