



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DELL'OGLIASTRA

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai

E-Mail protocollo@pec.comune.ussassai.og.it Sito web: <http://www.comune.ussassai.og.it>

☎ 0782/55710 📠 0782/55890

C.F. e P.IVA 00160240917

Registro Settore N° 35 del 24/07/2017

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
180	24/07/2017	SERVIZIO DI TRASPORTO E SMALTIMENTO MATERIALI INERTI ALL' IMPIANTO DI RECUPERO DELLA DITTA SCIONI DI MANDAS – LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA ECOSISTEMI DI GERGEI – PERIODO DI GIUGNO 2017 – CIG: 643223938A – P.I. 00901200915

Il Responsabile del Servizio

Adotta la seguente determinazione:

VISTA la deliberazione del C.C. n.7 del 31/03/2017 di approvazione del bilancio di Previsione 2017/2019 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 20 del 19.05.2017 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2017-2019, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

VISTO il decreto del Sindaco in data 10/07/2017 n° 3 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Tecnico - Manutentivo all' ing. Stefano Erriu;

DATO ATTO che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del Dpcm 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

ATTESO che la Provincia dell'Ogliastra, ha deliberato alcuni anni fa l'istituzione del servizio di raccolta differenziata con il sistema del "porta a porta", in sostituzione delle tradizionali campane in vetroresina e dei cassonetti dislocati nelle strade e piazze urbane in tutto il territorio provinciale;

DATO ATTO che nell'ambito del comprensorio dell'Ogliastra per l'ottimizzazione del servizio di raccolta differenziata sono stati individuati e realizzati n. 3 Ecocentri in posizione strategica nei Comuni di Lanusei – Jerzu e Ussassai oltre a quello già esistente di Tortolì per la zona nord del territorio;

VISTA la nota prot. n. 182 del 20 gennaio 2004 dell'ex Comunità Montana n. 11 Ogliastra con la quale si comunicava l'avvio delle procedure di incarico per la progettazione dei 3 Ecocentri e si invitavano i Comuni interessati all'individuazione delle aree per la loro dislocazione;

VISTA la deliberazione del C.C. n. 2 in data 28 gennaio 2005 con la quale è stata individuata l'area da mettere a disposizione dell'ex Comunità Montana dell'Ogliastra, ora Provincia Ogliastra, per la costruzione dell'impianto di riciclaggio in località "Su venarbu", in agro di Ussassai, su un'area acquisita al patrimonio comunale con contratto rep. n. 16 del 14/05/1997;

ATTESO che per la piena disponibilità dell'area per la costruzione dell'Ecocentro per conto dell'ex Comunità Montana n. 11 "Ogliastra" è stato stipulato apposito contratto di costituzione del diritto di superficie come specificato nella sopra citata deliberazione n. 2/2005 del C.C.;

VISTO il contratto stipulato tra la Provincia Ogliastra ed il Comune di Ussassai per la cessione del diritto di superficie dell'area sopra riportata per la realizzazione dell'opera pubblica;

ATTESO che la Provincia Ogliastra ha ultimato l'esecuzione dei lavori di costruzione dell'Ecocentro che è stato affidato in gestione al Comune di Ussassai;

RILEVATO che all'interno dell'impianto di stoccaggio e riciclo sono stati costruiti alcuni fabbricati e sistemati i cassoni scarrabili per la raccolta del secco indifferenziato e della frazione umida in attesa dello smaltimento all'inceneritore di Tossilo ed all'impianto di trattamento di Quirra di Osini;

ATTESO che dai primi mesi dell'anno 2011 il Comune di Ussassai ha provveduto all'acquisto di alcuni appositi cassoni scarrabili per la raccolta dei materiali inerti già installati presso l'Ecocentro di "Su venarbu";

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento del servizio di trasporto dei cassoni scarrabili con idoneo mezzo all'impianto di smaltimento più vicino che è stato individuato a Mandas (CA);

DATO ATTO che il servizio di trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani è stato aggiudicato con procedura aperta alla ditta Ecosistemi di Gergei sino al 31 dicembre 2014;

RITENUTO per motivi di convenienza e di razionalizzazione del servizio di raccolta dei rifiuti urbani e differenziata di affidare alla medesima impresa anche il trasporto e lo smaltimento dei materiali inerti provenienti da cantieri edili del territorio;

VISTO il piano economico di gestione presentato dalla ditta Ecosistemi di Gergei che offre un costo unitario per il trasporto di ciascun cassone all'impianto di recupero di Mandas pari ad € 250,00 + IVA al 10%, mentre per lo smaltimento degli inerti il costo è pari ad € 8,00+IVA al mc.;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 34 del 23/05/2011 con le quali vengono impartite le direttive al Responsabile dell'Ufficio tecnico Comunale per l'affidamento diretto alla ditta Ecosistemi di Gergei sino al 31.12.2014 del servizio trasporto e smaltimento dei rifiuti inerti alle condizioni sopra riportate;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento alla ditta Ecosistemi di Gergei (CA) del servizio per il carico, trasporto e smaltimento alla discarica autorizzata sita presso la ditta Giorgio Scioni di Mandas degli inerti prodotti nell'abitato per il costo complessivo di € 40,00/mc. IVA 20% compresa, mediante l'utilizzo degli appositi cassoni scarrabili di proprietà comunale, depositati presso l'Ecocentro di "Su venarbu";

DI DARE atto che l'Ente provvederà alla liquidazione delle competenze dovute per il carico, trasporto e smaltimento dei materiali direttamente alla ditta Ecosistemi che provvederà in proprio al pagamento dei costi alla discarica di Mandas;

VISTA la propria determinazione n. 107 del 15 giugno 2011 di affidamento dell'incarico di trasporto e smaltimento dei rifiuti inerti alla discarica autorizzata di Mandas (CA) alla ditta Ecosistemi di Gergei (CA);

VISTA la propria determinazione n. 32 del 9 febbraio 2015 di proroga del servizio relativo alla raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti inerti derivanti dai cantieri edili alla ditta Eco Sistemi, con sede legale in Gergei, in via S. Pietro n. 5, agli stessi patti e condizioni ivi contenuti, in scadenza al 17.02.2015;

VISTA la propria determinazione n. 7 dell'11 febbraio 2016 di aggiudicazione del servizio di igiene urbana 2016/2020 ricomprensente anche il servizio di ritiro e smaltimento dei rifiuti inerti da costruzione;

ATTESO che in data 28 giugno 2017 la ditta Eco Sistemi ha provveduto all'effettuazione del trasporto e scarico di un cassone scarrabile di materiali inerti all'impianto autorizzato di Mandas (CA);

VISTA la fattura n. FATTPA 26_17 del 30 giugno 2017, dell'importo di € 330,00 di imponibile, di €17,60 di IVA al 22% e di € 25,00 di IVA al 10%, pervenuta al protocollo generale in data 3/07/2017 al n. 1447, dell'importo complessivo di €372,60;

ATTESO che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito on line il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: CIG: 643223938A;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Ecosistemi di Gergei (CA) attestante i dati economici sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati dalla pubblica amministrazione ai sensi della legge n. 136/2010;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva e previdenziale, acquisita on line dall'Ente appaltante, prot.INAIL_7955978 del 16/06/2017, con scadenza di validità al 14/10/2017, che si allega alla presente;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 e' entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. **"split payment"**, il quale prevede per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E' quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato *"Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici"*;

CONSIDERATO che il comunicato stampa n. 7 del 9 gennaio u.s., il MEF dispone che il nuovo meccanismo si applica alle operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015, pertanto le fatture emesse nel 2014 continuano a soggiacere al regime naturale dell'esigibilità differita di cui all'art. 6, comma 5, D.P.R. n. 633/1972;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 23/01/2015, pubblicato sulla G.U. n. 27 del 03/02/2015 di attuazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge di Stabilità per il 2015;

DATO ATTO che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2017 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'Iva sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

VERIFICATI gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 13/08/2010 n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari;

VISTA la L. n. 190 del 06/11/2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla illegalità nella Pubblica Amministrazione;

DATO ATTO che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

VISTO l'art.18 del D.L. 22 giugno 2012, n.83 convertito in Legge 7 agosto 2012, n.134;

VISTO il vigente T.U.EE.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il D. Lgs. n. 165/2001;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei

conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DETERMINA

DI PRECISARE che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2017 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'IVA sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

DI LIQUIDARE, per le motivazioni citate in premessa, la fattura n. FATTPA 26_17 del 30 giugno 2017, rilasciata dalla ditta Eco-Sistemi di Gergei, acquisita al protocollo generale al n. 1447//2017 del 03/07/2017 dell'importo di € 330,00 di imponibile, di €17,60 di IVA al 22% e di € 25,00 di IVA al 10%, in assolvimento dell'incarico per lo svolgimento del servizio di raccolta e trasporto dei materiali edili inerti nel periodo giugno 2017;

DI IMPUTARE la spesa complessiva lorda di € 372,60 al cap. 1744 sul bilancio di previsione pluriennale 2017-2019, esercizio 2017, in conto competenza, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Eco – Sistemi di Gergei la somma netta di € 330,00 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nel modulo tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010 allegato alla presente, di cui si dispone la non pubblicazione per la tutela dei dati personali ivi contenuti;

DI ACCANTONARE la somma di € 42,60 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000, al capitolo di bilancio parte spesa 5005 denominato "Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA split payment", ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6005 denominato "Ritenute per scissione contabile IVA split payment";

DI DARE ATTO che ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 42,60 verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla norma;

DI ATTESTARE di aver pubblicato nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito" del sito istituzionale del Comune le informazioni necessarie in ottemperanza agli obblighi di pubblicazione previsti dall'art. 18 del decreto legge 22 giugno 2012 n. 83 convertito in legge 7 agosto 2012 n. 134;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e sul sito Internet istituzionale del Comune.

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA - MANUTENTIVA
Ing. Stefano Erriu

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria
(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)
Visto, si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009, la possibilità di pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

Parere di copertura monetaria
(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)
Visto, si esprime parere Favorevole

Ussassai,24/07/2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Cinzia Oraziotti

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Il Responsabile del Servizio attesta che il programma dei pagamenti previsti nell'atto di cui al presente visto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009).

Il Responsabile del Servizio attesta, in riferimento a quanto previsto dall'art.9 del D.L.78/2009, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con il budget assegnato a questo servizio con deliberazione della Giunta Municipale.

Parere di compatibilità monetaria
(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)
Visto, si esprime parere favorevole

Ussassai,24/07/2017

Il Responsabile del Servizio
Ing. Stefano Erriu

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 24/07/2017

Ussassai,24/07/2017

L'addetto alle Pubblicazioni
Dott.ssa Lisa Mura

