



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° 222 del 10/12/2015

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

| N.R.G | DATA | OGGETTO: |
|-------|------------|--|
| 497 | 10/12/2015 | Liquidazione fattura alla ditta Eco - Sistemi di Gergei per la raccolta ed il trasporto RR. SS. UU. al termovalorizzatore di Tossilo - Macomer e della frazione umida a Quirra di Osini - Periodo 01/09/2015 – 30/11/2015 – P.I.: 00901200915 - CIG:2663558597 |

Il Responsabile del Servizio

VISTA la deliberazione del C.C. n. 24 del 25 settembre 2015 di approvazione del Bilancio di previsione 2015, del Bilancio pluriennale 2015/2017 e della relazione revisionale e programmatica 2015/2017, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 43 del 25/09/2015 di approvazione del P.E.G. 2015, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge;

ATTESO che il primo gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma della contabilità comunale secondo i nuovi principi contabili di cui all'allegato 1 del D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e pertanto il bilancio di previsione 2015 dovrà essere approvato secondo le nuove regole contabili uniformi, anche se il piano dei conti e la nuova modulistica vivranno ancora un anno di affiancamento a livello conoscitivo;

RILEVATO che l'esercizio 2015 costituisce fase transitoria nell'attuazione dell'armonizzazione contabile;

VISTO il decreto del Sindaco n. 3 in data 31/05/2005 di nomina dei responsabili dei servizi;

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

VISTA la deliberazione della G.M. n. 19 del 06/02/1997 di aggiudicazione dell'appalto di raccolta e trasporto dei RR. SS. UU. alla ditta ECO - SISTEMI di Gergei e approvazione dello schema di contratto per un importo triennale di £. 110.445.000 IVA esclusa;

VISTO il contratto n. 6 di repertorio stipulato in data 01/03/1997 con la ditta aggiudicataria e registrato fiscalmente a Lanusei;

VISTA la deliberazione della G.C. n. 41 in data 30 agosto 2000 per il rinnovo triennale del contratto per il trasporto dei rifiuti solidi urbani a discarica autorizzata;

VISTO il relativo contratto d'appalto n. 7 di rep. in data 15 settembre 2000, registrato fiscalmente a Lanusei in data 18 settembre 2000, al n. 517 – serie 1;

DATO ATTO che dal 1° gennaio 2005, con provvedimento dell'Assessorato Regionale alla Difesa Ambiente, il Comune di Ussassai è stato autorizzato a conferire i propri rifiuti solidi urbani al termovalORIZZATORE sito presso la zona industriale di Tossilo - Macomer;

VISTA la deliberazione della G.C. n. 4 del 26 gennaio 2009, con la quale venivano impartiti gli indirizzi al Responsabile dell'Area Tecnica per l' affidamento del servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani e di lavaggio dei cassonetti, alla stessa ditta Ecosistemi di Gergei, sino al 31 dicembre 2009, per un importo complessivo annuo pari ad € 48840,00 (IVA compresa);

VISTA la propria determinazione n. 21 del 03 febbraio 2009 con la quale veniva prorogato il servizio di raccolta dei RR.SS.UU. ed del lavaggio periodico dei cassonetti alla ditta Ecosistemi di Gergei per l'anno 2009 per il costo complessivo annuo di € 48.840,00, IVA compresa e si approvava lo schema di contratto;

VISTO il contratto n. 2 di rep. in data 12 giugno 2009, registrato fiscalmente a Lanusei;

VISTO il bando di gara, il disciplinare, il capitolato d'oneri e lo schema di contratto per l'appalto di affidamento della gestione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei RRSSUU, redatti dall'Ufficio Tecnico Comunale per il periodo 2010/2014;

VISTA la propria determinazione n. 275 del 15 dicembre 2009 di determinazione a contrattare per l'affidamento quinquennale del servizio di cui sopra;

VISTO l'avviso di gara pubblicato all'Albo Pretorio in data 15 dicembre 2009 - prot. n. 148;

VISTO il verbale di gara nell'unica seduta in data 30 dicembre 2009, dal quale risulta che la migliore offerta è stata presentata dall' impresa Ecosistemi, con sede in Gergei, in via S. Pietro n. 5 che ha offerto un ribasso dell' 1,10% e, pertanto, un prezzo complessivo netto quinquennale di € 247.250,00, oltre all'IVA di legge al 10%, per complessivi € 271.975,00;

ATTESO che necessita acquisire, prima dell'aggiudicazione definitiva, la certificazione antimafia trattandosi di importo contrattuale superiore ad €154.937,07;

VISTA la propria determinazione n. 281 del 30 dicembre 2009 di aggiudicazione provvisoria del servizio all'impresa Eco Sistemi, con sede in Gergei, in via S. Pietro n. 5;

VISTA la nota prot. 2933 del 30 dicembre 2009 con la quale viene richiesta alla Prefettura di Nuoro la certificazione antimafia relativa al legale rappresentante della ditta Eco-Sistemi di Gergei per la stipula del relativo contratto d'appalto ai sensi dell'art. 10 del D.P.R 03.06.1988 n. 252;

VISTA la certificazione pervenuta dalla Prefettura di Nuoro – prot. M_ITPR_NUUTG000712010-01-11 AI del 2 febbraio 2010 con la quale si rilascia il N.O. alla sottoscrizione del contratto;

VISTA la propria determinazione n. 20 in data 8 febbraio 2010 di aggiudicazione definitiva alla ditta Eco Sistemi, con sede in Gergei, in via S. Pietro n. 5;

VISTO il contratto d'appalto n. 9 di rep in data 18/02/2010 registrato fiscalmente a Lanusei il 23.02.2010 al n. 51 – serie 1;

VISTA la propria determinazione n. 31 del 9 febbraio 2015 di proroga del contratto n. 9/2010, registrato fiscalmente a Lanusei in data 23 febbraio 2010 al n. 51 – serie 1, per il tempo strettamente necessario allo svolgimento di un nuova procedura di gara, relativo al servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei RR. SS. UU. alla ditta Eco Sistemi, con sede legale in Gergei, in via S. Pietro n. 5, agli stessi patti e condizioni ivi contenuti;

VISTA la fattura elettronica n. 15_15 dell' 01/12/2015, acquisita al protocollo generale al n. 3613/2015 del 09/12/2015, dell'importo di € 12.362,49 di imponibile e di € 1.236,25 per IVA al 10%, per un importo totale di € 13.598,74, presentata dalla ditta predetta per il servizio di raccolta e trasporto dei RRSSUU al termovalORIZZATORE di Macomer e di raccolta e trasporto frazione umida a Quirra di Osini, relativa al periodo 01/09/2015 - 30/11/2015;

RITENUTO di dover provvedere alla liquidazione della fattura elettronica n. 15_15 dell'importo lordo complessivo € 13.598,74;

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 2663558597;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Eco Sistemi di Gergei attestante i dati economici sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati dalla pubblica amministrazione ai sensi della legge n. 136/2010; VISTO il documento unico di regolarità contributiva acquisito on line dal sito dell'INPS in data 08/09/2015 attestante il regolare versamento dei contributi previdenziali, dei premi ed accessori assicurativi nei confronti dell'I.N.P.S ed I.N.A.I.L., con scadenza validità al 06/01/2016;

VISTA la certificazione acquisita on line in data odierna dal sito del Ministero dell'Economia e delle Finanze www.equitaliaservizi.it, dal quale risulta che il titolare dell'impresa appaltatrice è un soggetto non inadempiente, ai sensi degli articoli 2-3-4 del decreto 18 gennaio 2008, n. 40 del suddetto Dicastero;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 e' entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "**split payment**", il quale prevede per le cessione di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalita' e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E' quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilita' 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'esigibilita' 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 030/2/2015 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 2015 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.E.E.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;

RITENUTO di provvedere in merito;

DETERMINA

DI PRECISARE che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2015 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 elettronica n. 15_15 dell' 01/12/2015, acquisita al protocollo generale al n. 3613/2015 del 09/12/2015, dell'importo di € 12.362,49 di imponibile e di € 1.236,25 per IVA al 10%, per un importo totale di € 13.598,74, presentata dalla ditta predetta per il servizio di raccolta e trasporto dei RRSSUU al termovalorizzatore di Macomer e di raccolta e trasporto frazione umida a Quirra di Osini, relativa al periodo 01/09/2015 - 30/11/2015;

DI IMPUTARE la spesa complessiva londa di € 13.598,74 al titolo 1 - funzione 9 - servizio 5 - intervento 03, dove trova collocazione il cap. 1748, del bilancio di previsione 2015, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Eco – Sistemi di Gergei la somma complessiva di € 12.362,49 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 € 1.236,25 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 5008 denominato "Spese anticipate per servizi conto terzi", ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6008 denominato "Rimborso spese anticipate per conto terzi";

DI DARE ATTO che ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 1.236,25 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 "*Amministrazione Trasparente*" del sito istituzionale dell'Ente le informazioni necessarie in ottemperanza alle direttive del decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

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

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA - MANUTENTIVA
Geom. Salvatore Lobina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 10/12/2015

Ussassai, 10/12/2015

L'Addetto alle Pubblicazioni
Rag. Roberta Guaraldo