



DETERMINAZIONE

n° 017 del 8 febbraio 2017

OGGETTO: OP_202
IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI
Affidamento della gestione a cooperativa sociale di tipo B
↳ Liquidazione fatture
↳ Servizi Multipli Società Cooperativa Sociale, con sede a Cagliari
↳ C.I.G.: X931776DDF;

Proposta:	n°	017	del	8 febbraio 2017
Determinazione:	n°	019	del	17 febbraio 2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

PREMESSO che:

- ↳ Il Comune di Birori non dispone in pianta organica di personale dipendente da destinare in maniera specifica all'espletamento delle attività afferenti il servizio di custodia e manutenzione degli impianti sportivi comunali e che, pertanto, si rende necessario procedere all'affidamento di detto servizio a favore di un operatore economico esterno all'Ente;
- ↳ che detto servizio consiste precisamente nell'assicurare: la custodia e gestione degli impianti sportivi, compresa la manutenzione del verde;

VISTA la deliberazione della Giunta Municipale n° 98 del 29 dicembre 2015 con la quale è stata approvata la perizia di spesa relativa all'intervento "Impianti sportivi comunali – Servizio di custodia e manutenzione", redatta dal Servizio Tecnico Comunale e dell'importo complessivo di € 21'567,36;

RICHIAMATA la precedente determinazione n° 417 del 29 dicembre 2015 con la quale venivano individuati gli elementi del contratto ed i criteri per l'affidamento dell'appalto;

VISTO che in data 30 dicembre 2015, con nota protocollo n° 3653, sono stati invitati alla gara d'appalto n° 5 operatori economici, individuati attraverso indagine di mercato informale ed in possesso dei prescritti requisiti di qualificazione;

VISTO il verbale di gara, redatto in data 27 gennaio 2016, dal quale risultava aggiudicataria provvisoria la ditta **Servizi Multipli Soc. Coop. Soc.** - viale S. Avendrace, n° 128 - 09122 Cagliari;

RICHIAMATA la precedente determinazione n° 77 del 9 marzo 2016, con la quale è stata disposta l'aggiudicazione definitiva a favore della suddetta ditta ed è stato contestualmente assunto il relativo impegno di spesa;

ACCERTATO che la ditta aggiudicataria ha provveduto all'assunzione dei tre lavoratori per i quali non è stata richiesta la predisposizione della graduatoria da parte dell'Agenzia Provinciale per il Lavoro in quanto l'Amministrazione ha disposto l'assunzione di n° 3 lavoratori sulla base della segnalazione da parte dei Servizi Sociali (persone in condizioni di disagio economico, familiare, etc.);

ACCERTATO che l'intervento ha avuto inizio in data 4 luglio 2016 e rilevato che lo stesso, sulla base delle previsioni progettuali (22 settimane), doveva concludersi in data 2 dicembre 2016;

DATO ATTO che per garantire l'esecuzione di interventi manutentivi a carattere d'urgenza e stante l'indisponibilità di altro personale presso l'Amministrazione Comunale, è stata disposta una proroga del suddetto termine al 13 dicembre 2016, disposta con determinazione n° 244 del 7 dicembre 2016;

VISTO che con la suddetta determinazione n° 244 del 7 dicembre 2016 si è provveduto alla rimodulazione del quadro economico e finanziario;

ACCERTATO che la ditta aggiudicataria ha emesso le fatture di cui al seguente prospetto:

Oggetto	Fattura		
	numero	data	Importo
Mese di luglio 2016	221	02/08/2016	4'516,46 €
Mese di agosto 2016	248	08/09/2016	4'516,46 €
Mese di settembre 2016	277	04/10/2016	4'516,46 €
Mese di ottobre 2016	318	04/11/2016	4'516,46 €
Mese di novembre 2016	358	14/12/2016	4'516,46 €
	TOTALE		22'582,30 €

RILEVATO che le suddette fatture recano l'aliquota I.V.A. del 22% mentre, secondo le previsioni progettuali ed ai sensi delle circolari dell'Agenzia delle Entrate n° 384/E del 19 dicembre 2007 e n° 31/E del 15 luglio 2016, l'aliquota I.V.A. corretta è pari al 5%;

ACCERTATO che le fatture n° 221/2016, n° 248/2016 e n° 277/2016 sono state già liquidate mentre le fatture n° 318/2016 e n° 358/2016 sono state, a seguito del suddetto accertamento, opportunamente rifiutate sul Sistema di Interscambio (S.D.I.);

VISTO che, a seguito di specifica comunicazione da parte del Responsabile dell'Area Tecnica Comunale, la ditta aggiudicataria ha provveduto ad emettere le seguenti note di credito:

Oggetto	Nota di Credito		
	numero	data	Importo
Storno totale fattura n° 221 del 02/08/2016	37	30/01/2017	- 4'516,46 €
Storno totale fattura n° 248 del 08/09/2016	38	30/01/2017	- 4'516,46 €
Storno totale fattura n° 277 del 04/10/2016	39	30/01/2017	- 4'516,46 €
Storno totale fattura n° 318 del 04/11/2016	40	30/01/2017	- 4'516,46 €
Storno totale fattura n° 258 del 14/12/2016	41	30/01/2017	- 4'516,46 €
	TOTALE		- 22'582,30 €

VISTO che la ditta aggiudicataria ha provveduto anche all'emissione delle fatture di cui al seguente prospetto:

Oggetto	Fattura		
	numero	data	Importo
Mese di luglio 2016	42	30/01/2017	3'887,12 €
Mese di agosto 2016	43	30/01/2017	3'887,12 €
Mese di settembre 2016	44	30/01/2017	3'887,12 €
Mese di ottobre 2016	45	30/01/2017	3'887,12 €
Mese di novembre 2016	46	30/01/2017	3'887,12 €
	TOTALE		19'435,60 €

ACCERTATO che, rispetto alle previsioni del nuovo quadro economico e finanziario approvato con precedente determinazione n° 244 del 7 dicembre 2016, risulta ancora da fatturare la somma complessiva di 2'131,76 €, quale saldo di ogni competenza;

RILEVATO:

- ↳ che con le liquidazioni già effettuate (fatture n° 221, n° 248 e n° 277) si è provveduto, in regime di split payment, al versamento all'Erario della somma complessiva di € 2'443,32 quale I.V.A.;
- ↳ che l'I.V.A. complessiva da versare sull'intero importo dovuto è invece pari a complessivi € 1'027,02;
- ↳ che, pertanto, si è provveduto al versamento dell'I.V.A. per una maggiore somma pari ad € 1'416,30;

RITENUTO, per quanto sopra:

- ↳ di disporre la liquidazione delle fatture n° 45 e 46 per la sola parte imponibile, dando atto che la relativa I.V.A. risulta già versata all'Erario;
- ↳ di provvedere alla liquidazione del credito residuo (da fatturare per complessivi € 2'131,76 di cui € 2'030,25 quale imponibile ed € 101,51 per I.V.A. 5%) per la sola parte imponibile e per la somma di € 613,94 dando atto che la differenza compensa la maggior I.V.A. versata all'Erario che sarà cura della ditta aggiudicataria provvedere, eventualmente a recuperare per proprio conto;

VISTO il documento Unico di Regolarità Contributiva;

RITENUTO di dover provvedere alla liquidazione;

VISTO il Decreto del Sindaco n° 6 del 18 maggio 2016, con il quale è demandata al Responsabile dell'Area Tecnica la competenza in merito al procedimento in oggetto;

ACCERTATA la regolarità dell'intero procedimento;

VISTA la Legge 7 agosto 1990, n° 241 recante: "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267, recante: "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il Regolamento comunale sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

RICONOSCIUTA, per gli effetti di cui all'articolo 49 del Decreto Legislativo n° 267/2000, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione;

DETERMINA

- di liquidare, per quanto esposto in premessa, a favore della ditta **Servizi Multipli Soc. Coop. Soc.**, con sede a Cagliari, le fatture n° 45 e 46 del 30 gennaio 2017, relative alle mensilità di ottobre e novembre 2016 del progetto “OP_202 – Impianti Sportivi Comunali - Servizio di custodia e manutenzione”;
- di dare atto che la liquidazione sarà effettuata per la sola parte imponibile, pari a complessivi € 7'774,24 in quanto la relativa I.V.A. è già stata versata con liquidazioni precedenti;
- di dare atto che la copertura finanziaria dell'intervento sarà garantita come segue:

(1)	7'774,24 €	Sul codice di Bilancio	U.2.05.09.99.999 (ex cap. 3022/5) – Tit. 02 – Miss. 01 – Progr. 05	Residui 2015
-------	-------------------	---------------------------	---	---------------------

del Bilancio per l'esercizio finanziario corrente, che presenta sufficiente disponibilità;
- di trasmettere copia della presente determinazione:
 - ↳ all'Ufficio di Ragioneria per gli atti di propria competenza;
 - ↳ al Segretario ed al Sindaco per opportuna informazione e conoscenza;
 - ↳ all'Ufficio Notificazioni per la pubblicazione all'Albo Pretorio e la trasmissione ai Capigruppo Consiliari.

Birori, 8 febbraio 2017

Il Responsabile dell'Area Tecnica
geom. Fabrizio Pintori

IMPUTAZIONE

(1)	7'774,24 €	Sul codice di Bilancio	U.2.05.09.99.999 (ex cap. 3022/5) – Tit. 02 – Miss. 01 – Progr. 05	Residui 2015
-------	-------------------	---------------------------	---	---------------------

del Bilancio per l'esercizio finanziario corrente.

IMPEGNI DI SPESA

(1)	n°	00395/1	del	2015
(2)	n°	_____	del	_____
(3)	n°	_____	del	_____
(4)	n°	_____	del	_____
(5)	n°	_____	del	_____

MANDATI DI LIQUIDAZIONE

(1)	n°	109	del	17/02/2017
(2)	n°	110	del	17/02/2017
(3)	n°	_____	del	_____
(4)	n°	_____	del	_____
(5)	n°	_____	del	_____

Birori, lì

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
Rag. Maria Teresa Tatti