



Comune di  
**BIRORI**

(Provincia di Nuoro)

*Area Tecnica*

# 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 Bironi 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 €
<b>TOTALE</b>			<b>22'582,30 €</b>

**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 €
	<b>TOTALE</b>		<b>- 22'582,30 €</b>

**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 €
	<b>TOTALE</b>		<b>19'435,60 €</b>

**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 ) 

<b>7'774,24 €</b>
-------------------

Sul codice di Bilancio

<b>U.2.05.09.99.999 (ex cap. 3022/5) – Tit. 02 – Miss. 01 – Progr. 05</b>
---

<b>Residui 2015</b>
---------------------

  
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.

Bironi, 8 febbraio 2017

Il Responsabile dell'Area Tecnica  
geom. Fabrizio Pintori

## IMPUTAZIONE

( 1 ) 

<b>7'774,24 €</b>
-------------------

Sul codice di Bilancio

<b>U.2.05.09.99.999 (ex cap. 3022/5) – Tit. 02 – Miss. 01 – Progr. 05</b>
---

<b>Residui 2015</b>
---------------------

  
del Bilancio per l'esercizio finanziario corrente.

## IMPEGNI DI SPESA

( 1 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>00395/1</b></td></tr></table>	<b>00395/1</b>	del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>2015</b></td></tr></table>	<b>2015</b>
<b>00395/1</b>						
<b>2015</b>						
( 2 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	
( 3 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	
( 4 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	
( 5 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	

## MANDATI DI LIQUIDAZIONE

( 1 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>109</b></td></tr></table>	<b>109</b>	del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>17/02/2017</b></td></tr></table>	<b>17/02/2017</b>
<b>109</b>						
<b>17/02/2017</b>						
( 2 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>110</b></td></tr></table>	<b>110</b>	del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td style="text-align: center;"><b>17/02/2017</b></td></tr></table>	<b>17/02/2017</b>
<b>110</b>						
<b>17/02/2017</b>						
( 3 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	
( 4 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	
( 5 )	n°	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>		del	<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td> </td></tr></table>	

Bironi, lì

Il Responsabile dell'Area Finanziaria  
Rag. Maria Teresa Tatti