Copia

UNIONE DEI COMUNI
DELLA BASSA VALLE DEL TIRSO E DEL GRIGHINE

Provincia di Oristano

Via San Nicola, snc – fraz. San Vero Congius – 09088 - SIMAXIS (OR) - Tel. 0783/405448
e-mail info@unionevalletirsogrighine.it /C.F. P.IVA/C.F. 01127570958
Comuni di Allai – Ollastra - Siamanna – Siapiccia – Simaxis –– Villanova Truschedu – Zerfaliu

DETERMINAZIONE AREA AMMINISTRATIVA
DEL 16/05/2025
N. 31 del registro generale
N. 26 dell'Area Amministrativa

OGGETTO:

SERVIZIO DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI RIFIUTI URBANI. LIQUIDAZIONE FATTURA RELATIVA AL MESE DI APRILE 2025 ALLA DITTA EFFE AMBIENTE SRL CIG B64408380F

L'anno duemilaventicinque del mese di maggio del giorno sedici nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

VISTI:

- il D.lgs 18/08/2000, n. 267;
- lo Statuto dell'Unione vigente;
- la Legge 07.08.1990 n. 241 e s.m.i.;
- La L. R. 2/2016;
- il Regolamento di Contabilità vigente;
- il Regolamento per la disciplina dei Controlli Interni, approvato con Deliberazione A.C. n. 7 del 18.03.2013;
- il Codice di comportamento dei dipendenti dell'Unione della Bassa Valle del Tirso e del Grighine, approvato con Deliberazione della Giunta n. 18 del 25/10/2024;
- il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2022 – 2024 approvato con Deliberazione di Giunta n. 06 in data 25.03.2022;

VISTO il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni della Bassa Valle del Tirso e del Grighine n. 20 del 31/12/2024 con cui si nomina il dipendente del Comune di Siapiccia il Sig. Sandro Sarai, in comando all'Unione, Istruttore Direttivo Tecnico EQ posizione economica D3 del vigente CCNL, quale Responsabile Settore Amministrativo, Socioculturale, Suape, Tecnico e Finanziario per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2025;

VISTO l'art 163 comma 2 del D.Lgs n.267/2000 e successive modificazioni;

CONSIDERATO che alla data odierna l'Ente non ha ancora provveduto all'approvazione del Bilancio di previsione 2025/2027, pertanto opera in regime di esercizio provvisorio;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 163 comma 5 del D.Lgs. 267/2000, "*Nel corso dell'esercizio provvisorio, gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese:*

a) tassativamente regolate dalla legge;

b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi;

c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti.";

DATO ATTO CHE:

- l'istruttoria ai fini dell'adozione del presente atto è stata espletata dallo stesso Responsabile del servizio e Procedimento;
- ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss.mm.ii. non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse;
- il presente provvedimento verrà sottoposto al controllo secondo le modalità disciplinate nel Regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con Deliberazione A.C. n. 2 del 18.01.2013;

VISTA la determinazione dell'area Amministrativa n. 21/19 del 29/03/2025 con la quale si impegnava la somma complessiva di € 152.427,51 per il servizio "GESTIONE ASSOCIATA DEL SERVIZIO NETTEZZA URBANA PER IL PERIODO APRILE - GIUGNO 2025" a favore della ditta Effe Ambiente srl con sede legale in via San Lucifero 31, 09125 Cagliari - Cig **B64408380F**;

CONSIDERATO che tale spesa può ritenersi obbligatoria e tassativamente prevista dalla legge in quanto connessa all'espletamento di un ruolo imprescindibile per il funzionamento dell'ente e che visti i ritardi accumulati, il mancato pagamento della fattura sopracitata arrecherebbe danni certi e gravi per l'ente;

VISTA la fattura n. **72** del 16/05/2025 ricevuta in data 16/05/2025 prot. n. 525 della ditta Effe Ambiente srl con sede legale in Via San Lucifero 31, 09125 Cagliari, dell'importo complessivo di **€ 44.050,69** per il servizio svolto mese di **APRILE 2025** (ACCONTO);

VISTA la necessità di liquidare nei tempi di legge la fattura emessa dalla Ditta Effe Ambiente S.r.l. con sede legale in Via San Lucifero 31, 09125 Cagliari;

DATO ATTO che è stata accertata la regolarità contributiva della ditta EFFEAMBIENTE attraverso il DURC on line;

VISTA la certificazione rilasciata dall'Agenzia delle Entrate attestante la non inadempienza dell'operatore economico;

VERIFICATA a seguito del riscontro operato:

- la regolarità dei lavori;
- la rispondenza ai requisiti qualitativi e quantitativi convenuti;
- l'osservanza di termini e delle condizioni pattuite;
- la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

ATTESA la regolarità tecnica e amministrativa della procedura che si attesta con la firma del presente atto, ai sensi dell'art.147 bis del dlgs.n°267/2000, modificato dalla legge 213/2012;

CONSIDERATO che a decorrere dal 01/01/2015, ai sensi del nuovo art.17-ter del D.P.R. 26.10.1972, n. 633 (split payment), l'IVA emessa sulle fatture emesse per cessioni di beni e per prestazioni di servizi (escluse quelle assoggettate a ritenute a titolo di imposta sul reddito) va

versata direttamente dall'ente pubblico; pertanto, si procederà al pagamento della fattura al netto dell'IVA, mentre l'imposta verrà trattenuta dall'Ente e versata secondo regole ancora da definire;

RITENUTO opportuno provvedere alla liquidazione delle suddette fatture di acconto in attesa di conoscere l'importo esatto degli smaltimenti;

VISTI gli artt. 183, 184, 185 del D.Lgs n.267/2000 e successive modificazioni;

Con il presente provvedimento

DETERMINA

La premessa è parte integrante del presente atto;

DI **LIQUIDARE** la n. **72** del 16/05/2025 della ditta Effe Ambiente srl con sede legale in Via San Lucifero 31, 09125 Cagliari, dell'importo complessivo di **€ 44.050,69** per il servizio svolto mese di **APRILE 2025** (ACCONTO);

DI **IMPUTARE** l'importo di **€ 44.050,69** IVA inclusa al 10% al capitolo 460/1 in conto competenza del Bilancio 2025/2027 del bilancio anno 2025 in fase di predisposizione, sull'impegno nr. **05**/2025;

DI **AUTORIZZARE** al pagamento della fattura sopra citata secondo le disposizioni dell'art. 185 del D.Lgs 267/2000;

DI **EFFETTUARE** il relativo mandato di pagamento mediante bonifico bancario/postale sul conto corrente dedicato Codice IBAN: **IT29C0103043970000000260547**;

DI **ATTESTARE** con la sottoscrizione del presente provvedimento la regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

DI **TRASMETTERE** copia del presente atto al Servizio Finanziario per gli adempimenti di propria competenza;

DI **OTTEMPERARE**, per il presente provvedimento agli obblighi di pubblicazione sul sito web istituzionale dell'Ente previsti dal D. Lgs. 33/2013, e alla pubblicazione sull'Albo Pretorio OnLine

Il Responsabile del Servizio
firmato digitalmente