



**COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO
D'ITALIA
AREA IV - LAVORI PUBBLICI**

REGISTRO GENERALE N. 407 del 18/07/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 182 del 18/07/2024

PROPOSTA N. 538 del 17/07/2024

OGGETTO: MO.TE - Impegno e liquidazione fattura per servizio di smaltimento rifiuti indifferenziati mese di Giugno 2024.

Premesso :

- CHE si è reso necessario provvedere ad assegnare il servizio di trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati per il periodo giugno 2024 alla Società MOTE Ambiente SPA in quanto con nota al protocollo dell'Ente n° 2833 del 13.04.2023 ha presentato un preventivo di spesa migliorativo dal punto di vista economico rispetto al vecchio gestore per un importo pari ad €. 176,86 tonnellate compreso IVA;
- CHE la società suddetta ha svolto il servizio dovuto ed ha prodotto regolare fatturazione acquisita al protocollo generale dell'Ente:

Fattura	Note	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
n. 317/F del 11.07.2024	Smaltimento frazione indifferenziata	5.463,90	546,39	6.010,29
Totale		5.463,90	546,39	6.010,29

Visto l'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni generali in materie d'IVA;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 23 gennaio 2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla legge di stabilità sopra richiamata;

Vista la circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1/E con la quale si forniscono i primi chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 1, comma 629, lett. b), della legge n. 190/2014;

Considerato che la disciplina della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti effettuati dalle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuati nell'esercizio di attività d'impresa;

Dato atto che l'art. 3, comma 5, della Legge 13.8.2010, n. 136 e successive modificazioni, riguardante la tracciabilità dei flussi finanziari, stabilisce che gli strumenti di pagamento devono riportare il C.I.G. (Codice Identificativo Gara) e/o C.U.P. (Codice Unico di Progetto);

Visto il codice identificativo di gara **CIG B0E467C846**;

Considerato che si può procedere all'affidamento del servizio di smaltimento rifiuti indifferenziati alla Società MOTE Ambiente spa con sede in via Savini 48/50 64100 Teramo - PI 00884890674;

Rilevato di poter procedere all'impegno e alla liquidazione dell'importo di €. 6.010,29 ponendolo a carico del cap. 1581/1 cod. mecc. 09.03.1 del bilancio 2024;

Accertata la regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario con DURC avente n. di protocollo INPS_44563117 del 11.07.2024 con scadenza di validità al 08.11.2024;

Riconosciuta, per gli effetti di cui all'art.107 del D.Lgs.vo 18.8.2000, n. 267, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione;

Visti lo statuto comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

D E T E R M I N A

1. Dare atto che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
2. Affidare alla Società MOTE Ambiente spa con sede in via Savini 48/50 64100 Teramo - PI 00884890674 lo smaltimento dei rifiuti indifferenziati per il mese di giugno 2024;
3. Impegnare la complessiva somma di **€. 6.010,29** al cap. 1581/1 cod. mecc. 09.03.1 del bilancio 2024;
4. Liquidare, dal punto di vista tecnico e per quanto in premessa alla Società MoTe spa la seguente fattura:

Fattura	Note	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
n. 317/F del 11.07.2024	Smaltimento frazione indifferenziata	5.463,90	546,39	6.010,29
Totale		5.463,90	546,39	6.010,29

3. di provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:
 - € **5.643,90** quale somma imponibile dovuta alla Società Mote Ambiente spa;
 - € **546,39** da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA sulle fatture sopra descritte;
4. di dare atto che la complessiva spesa di € **6.010,29** ponendolo a carico del cap. 1581/1 cod. mecc. 09.03.1 del bilancio 2024;
5. di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs.vo n. 267/2000, mediante la sottoscrizione dello stesso;
6. di aver verificato ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito dalla Legge n. 102/2009 e s.m.i., il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;
7. di dare atto che sono state verificate eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari/amministratori/soci degli stessi soggetti contraenti con l'Ente ed i Responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.

La presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti.

Il Responsabile del Servizio
Ing. Maria Gabriella Fortezza

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 538 del 17/07/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio **FORTEZZA MARIA GABRIELLA** in data 18/07/2024

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 538 del 17/07/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

Isola del Gran Sasso d'Italia, li 18/07/2024

Il Responsabile del Servizio
MARANO SILVANA