



Città di Cossato

CITTA' DI COSSATO

Provincia di Biella

AREA TECNICA E SERVIZI AL TERRITORIO
Ufficio manutenzione, gestione tecnica del patrimonio ed espropriazioni

DETERMINAZIONE N. 805 in data 16 luglio 2024

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE RELATIVE ALLA FORNITURA DI GAS METANO PER GLI STABILI COMUNALI PER L'ANNO 2024 (MESE DI MAGGIO) E AGGIORNAMENTO IMPEGNO DI SPESA - CIG CONVENZIONE: 96772249DE – CIG DERIVATO: A03540B19E

IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DI SPESA

(Art. 183, comma 9, ed Art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000)

Il sottoscritto, Arch. Cristiano CAMPAGNOLO, in qualità di Dirigente Area Tecnica e Servizi al Territorio

PREMESSO che

- con determinazione dirigenziale n. 1346 del 06 dicembre 2023 si aderiva alla convenzione Consip “gas naturale 15 bis”- “Lotto 1 – Valle d’Aosta, Piemonte, Liguria” affidando alla ditta AGSM AIM ENERGIA Spa di Verona la fornitura di gas metano per gli stabili comunali per l’anno 2024, vincolando la somma complessiva di Euro 290.000,00 (CIG derivato: A03540B19E);

DATO ATTO che risultano liquidati i seguenti acconti:

- € 39.644,61 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di febbraio 2024 di cui € 39.481,20 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 163,41 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 461 del 22.04.2024;
- € 43.425,29 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di marzo 2024 di cui € 43.245,45 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 179,84 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 576 del 20.05.2024;
- € 24.954,93 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di aprile 2024 di cui € 24.852,17 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 102,76 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 660 del 13.06.2024;

VISTI:

- le fatture emesse da AGSM AIM ENERGIA SPA di Verona (VR) registrate al protocollo generale in data 21.06.2024 e riepilogate nelle proposte di liquidazione delle spese n. 56 e 57 del 05.07.2024 (che si allegano alla presente quale parte integrante e sostanziale), relative alla fornitura di gas metano per il mese di maggio 2024, di complessivi Euro 11.948,99 IVA compresa (di cui € 49,22 che andranno trattenuti a titolo di ritenuta di garanzia dello 0,5%);
- il D.U.R.C. attestante la regolarità contributiva di AGSM AIM ENERGIA SPA, emesso da INAIL_43890001 del 27.05.2024 (scad. 24.09.2024), registrato con prot. 16092 del 05.06.2024;

- la dichiarazione resa in merito alla tracciabilità dei pagamenti ai sensi della Legge 136/2010 e ss.mm., riportata in fattura;

CONSIDERATO CHE:

- per le forniture in questione, si deve applicare la ritenuta dello 0,5% sull'imponibile IVA di ogni fattura, in attuazione dell'art. 30 c. 5-bis del D.Lgs. 50/2016 (ora art. 11 c.6 del D.Lgs.36/2023) ed occorre pertanto trattenere il corrispondente importo complessivo di € 49,22 da introitare al cap./art. 6004/00 della parte entrate del bilancio comunale anno 2024;
- occorre contestualmente prevedere di impegnare sul cap./art. 5004/00 del bilancio comunale anno 2024, per l'accantonamento delle ritenute, che dovrà essere utilizzato per il versamento delle somme trattenute a fine contratto, verificate la regolare esecuzione della fornitura e la regolarità del DURC;
- le suddette fatture fanno riferimento a forniture di gas regolarmente effettuate;

CONSIDERATO inoltre che le forniture si riferiscono a prestazioni regolarmente effettuate. La regolarità delle forniture è stata verificata dal RUP geom Mauro Gibba che ha predisposto il presente atto e lo sottoscrive per quanto di competenza;

ACCERTATO, ai sensi dell'art. 9 D.L. n. 78/2009, che il programma dei pagamenti conseguente all'adozione del presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

RILEVATO che l'adozione del provvedimento rientra tra le competenze dirigenziali per il combinato disposto dell'art. 107 del D.Lgs. 267/2000 e degli artt. 16 e 17 del D.Lgs. 165/2001;

VISTO l'art. 183, comma 9, e art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, contenente le nuove disposizioni di contabilità pubblica;

VISTO il Decreto del Sindaco n. 12 in data 3 luglio 2024;

VISTE:

- la Deliberazione C.C. n. 75 del 13 dicembre 2023 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2024 – 2026;
- la Deliberazione G.C. n. 1 del 10 gennaio 2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2024 - 2026;

ACCERTATA la conformità all'art. 41 dello Statuto ed all'ordinamento degli uffici e dei servizi;

VISTI:

- l'art. 1, comma 9, lett. e) della L. n. 190/2012;
- l'art. 6 bis della L. n. 241/1990;
- gli artt. 6, 7 e 14 del DPR n. 62/2013 "Codice di comportamento dei dipendenti pubblici" così come modificato dal D.P.R. 81/2023;
- gli artt. 6, 7 e 14 del Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Cossato, approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 273 del 30/12/2013;
- l'art. 16 del D. Lgs. n. 36/2023;
- l'art. 53, comma 14 del D. Lgs. n. 165/2001;

DATO ATTO che né il Responsabile del Procedimento né il Dirigente/Responsabile di Servizio incaricato di Elevata Qualificazione, firmatari del presente atto, si trovano in posizione di conflitto di interesse e, pertanto, non sussiste un obbligo di astensione, nel presente procedimento, da parte dei medesimi soggetti;

RITENUTO che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

D E T E R M I N A

1) Di **DARE ATTO** che per le forniture in questione, si deve applicare la ritenuta di garanzia, pari allo 0,5% sull'imponibile IVA di ogni fattura, in attuazione dell'art. 30 c. 5-bis del D.Lgs. 50/2016 (ora art. 11 c.6 del D.Lgs.36/2023), trattenendo pertanto il corrispondente importo complessivo di € 49,22 da introitare nella parte entrate del Bilancio di previsione 2024/2026 – Esercizio 2024, aggiornando l'accertamento 2024/1583 come segue:

IMPORTO	CAPITOLO / ART.	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODIFICA BILANCIO D.Lgs. n. 118/2011	ANNO DI ESIGIBILITA' / IMPUTAZIONE
€ 49,22	6004/00	DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	118 11 9 0200	2024

2) Di **LIQUIDARE** le fatture relative ai consumi registrati per la fornitura di gas metano per il mese di aprile 2024 come segue:

- alla società AGSM AIM ENERGIA SPA di Verona (VR) prelevando la relativa spesa ai capitoli specificati nella proposta di liquidazione delle spese n. 57 del 05.07.2024 (che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale) per la somma complessiva di Euro 11.948,99 IVA compresa (CIG: A03540B19E);
- per il restante importo di € 49,22 mediante emissione di mandati da imputarsi ai capitoli specificati nella proposta di liquidazione delle spese n. 56 del 05.07.2024 (che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale), che verranno compensati con emissione di reversali da imputare al cap. 6004.

3) Di **AGGIORNARE** l'impegno 2024/1041 assunto sugli stanziamenti di competenza 2024, esercizio in cui diventa esigibile, del Bilancio di previsione 2024/2026 per l'importo di € 49,22 imputandolo, ai sensi del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, di cui all'art. 4/2 al d.lgs. n. 118/2011 e s.m.i., così come di seguito riportato (importo che dovrà essere utilizzato a fine contratto per il rimborso delle trattenute operate):

IMPORTO	CAPITOLO / ART.	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODIFICA BILANCIO D.Lgs. n. 118/2011	ANNO DI ESIGIBILITA' / IMPUTAZIONE
€ 49,22	5004/00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	118 11 99 01 7	2024

4) Di **DARE ATTO** che, ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., ed a seguito di verifica effettuata con il Responsabile del Servizio Finanziario, il programma dei pagamenti conseguenti all'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica.

5) Di **DARE ATTO** che Responsabile del Procedimento è il geom. Mauro Gibba, Istruttore direttivo tecnico dell'Ente.

6) Di **DARE ATTO** che la fornitura del bene o del servizio oggetto della determinazione di impegno di spesa relativa alla presente liquidazione è divenuta giuridicamente esigibile nell'anno di imputazione contabile dei relativi impegni al bilancio comunale.

7) Di **DARE ATTO** che le liquidazioni di cui al precedente punto 2) saranno assoggettate alle disposizioni dell'art. 17ter del Decreto n. 633/1972 introdotto dall'art. 1 co. 629 lettera b) della L 23/12/2014 n. 190 (cd scissione dei pagamenti) ove ne ricorrano i presupposti.

8) Di **DARE ATTO** che né il Responsabile del Procedimento né il Dirigente/Responsabile di Servizio incaricato di Elevata Qualificazione, firmatari del presente atto, si trovano in posizione di conflitto di interesse e, pertanto, non sussiste un obbligo di astensione, nel preente procedimento, da parte dei medesimi soggetti.

9) Di **PUBBLICARE** sul sito internet del Comune i contenuti del presente atto previsti dall'art. 1 della Legge 190/2012 e dell'art. 37 del D. Lvo 33/2013.

10) 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. 267/2000.

CC/ms

Il Responsabile del Procedimento
Ufficio Manutenzione, Gestione Tecnica
del Patrimonio ed Espropriazioni
*Geom. Mauro GIBBA**

IL DIRIGENTE
Area Tecnica e Servizi al Territorio
*Arch. Cristiano CAMPAGNOLO **

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE
ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA**

Il sottoscritto, in qualità di Responsabile Servizi Finanziari, ai sensi degli artt. 153 comma 5 e 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267 del 18 Agosto 2000, appone al presente atto il proprio visto di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria.

Reg. n.

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI
*Dr. Alessio FORGIARINI **

* Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.