



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. 300 in data 19 marzo 2025

**OGGETTO:** LIQUIDAZIONE FATTURE RELATIVE ALLA FORNITURA DI GAS METANO PER GLI STABILI COMUNALI PER IL MESE DI DICEMBRE 2024 E GENNAIO 2025 – CHIUSURA CONTRATTO E AGGIORNAMENTO IMPEGNO DI SPESA - CIG CONVENZIONE: 96772249DE – CIG DERIVATO: A03540B19E. LIQUIDAZIONE RITENUTE DI GARANZIA CONTRATTO ANNO 2023

#### **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);
- con determinazione dirigenziale n. 1333 del 13 dicembre 2022 si aderiva alla convenzione Consip "gas naturale 14"- "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 2023, vincolando la somma complessiva di Euro 347.800,00 (CIG derivato: 9535959A4D);
- alle liquidazioni operate in riferimento ai suddetti contratti è stata applicata la trattenuta di 0,5% a titolo di ritenuta di garanzia, contrattualmente prevista, da riversare al fornitore alla conclusione del contratto, previa verifica della regolare esecuzione dello stesso;

#### **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;

- € 11.948,99 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di maggio 2024 di cui € 11.899,77 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 49,22 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 805 del 16.07.2024;
- € 3.194,83 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di giugno 2024 di cui € 3.181,68 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 13,15 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 835 del 25.07.2024;
- € 3.229,43 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di luglio 2024 di cui € 3.216,16 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 13,27 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 966 del 11.09.2024;
- € 1.242,26 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di agosto 2024 di cui € 1.237,23 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 5,03 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 1107 del 21.10.2024;
- € 1.868,86 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di settembre 2024 di cui € 1.861,22 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 7,64 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 1192 del 18.11.2024;
- € 17.297,34 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di ottobre 2024 di cui € 17.225,95 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 71,39 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 1292 del 06.12.2024;
- € 46.857,40 relativo alla fornitura di gas metano per gli stabili comunali mese di novembre 2024 di cui € 46.664,78 alla AGSM AIM ENERGIA S.p.a. ed € 192,62 accantonati al fondo di garanzia che verrà svincolato a fine contratto – determinazione n. 17 del 10.01.2025;

#### **VISTI:**

- le fatture emesse da AGSM AIM ENERGIA SPA di Verona (VR) registrate al protocollo generale in data 27.02.2025 e riepilogate nelle proposte di liquidazione delle spese n. 17 del 12.03.2025 (che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale), relativa alla fornitura di gas metano per il mese di dicembre 2024 e gennaio 2025, di complessivi Euro 130.698,98 IVA compresa (di cui € 60.730,20 dicembre 2024 e € 69.968,78 gennaio 2025);
- il D.U.R.C. attestante la regolarità contributiva di AGSM AIM ENERGIA SPA, emesso da INPS\_44322043 del 22.01.2025 (scad. 22.05.2025), registrato con prot. 2955 del 30.01.2025;
- la dichiarazione resa in merito alla tracciabilità dei pagamenti ai sensi della Legge 136/2010 e ss.mm., riportata in fattura;

#### **DATO ATTO** che

- il contratto con la ditta AGSM AIM ENERGIA SPA è cessato il 31/01/2025 e che rispetto alle previsioni iniziali di progetto dell'appalto che avevano previsto consumi per 247.570,00 mc e una spesa di € 290.000,00, iva compresa (valore del CIG al netto dell'iva € 237.704,90) il consumo effettivo è stato pari a 259.902 mc (+ 4,74%) e la spesa complessiva pari a € 324.199,51 (+ 10,55%). Risultato pertanto l'incremento ricompreso nel cd. Quinto d'obbligo di cui al comma 9 del D.Lgs. n. 36/2023 (sia in termini di maggiore utilizzo di materia prima che di maggiore spesa) non è stato necessario acquisire nuovo CIG.
- occorre incrementare di € 23.106,56 il valore lordo del contratto impegnando sul bilancio di previsione 2025-2027 annualità 2025 la maggiore spesa;

**VERIFICATO** che la ditta AGSM AIM ENERGIA SPA ha rispettato integralmente le condizioni del contratto e ha adempiuto regolarmente agli obblighi previsti, sia per quanto riguarda il contratto stipulato per il periodo febbraio 2023/gennaio 2024 sia per quanto riguarda il contratto appena concluso (febbraio 2024/gennaio 2025), si può procedere al riversamento delle somme trattenute a titolo di ritenuta di garanzia, ovvero:

- € 1.047,90 relativi al contratto con CIG 9535959A4D – fornitura di gas metano periodo febbraio 2023/gennaio 2024;
- € 1.338,85 (di cui € 540,52 sulle fatture in liquidazione con il presente atto, che verrà liquidata contestualmente alla liquidazione delle medesime) relativi al contratto con CIG A03540B19E – fornitura di gas metano periodo febbraio 2024/gennaio 2025;

**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. 70 del 11 dicembre 2024 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2025 – 2027;
- la Deliberazione G.C. n. 231 del 19 dicembre 2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2025 - 2027;

**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 **AGGIORNARE** gli impegni assunti con determinazione n. 1346 del 06.12.2023 per l'importo complessivo di € 23.106,56, incrementando gli impegni assunti sui vari capitoli come segue:

IMPORTO	CAP. / ART.	DESCRIZIONE	CODIFICA BILANCIO D.Lgs. n.118/2011	ANNO DI ESIGIBILITA' / IMPUTAZIONE
1.640,12	118.17	SERVIZI GENERALI - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	01/02/1/103/01.3	2025

455,98	224.17	SERVIZIO DEMANIO E PATRIMONIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	01/05/1/103/01.3	2025
14.141,46	592.17	SCUOLE PRIMARIE - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	04/02/1/103/09.1	2025
1.365,84	716.17	BIBLIOTECA COMUNALE - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	05/02/1/103/08.2	2025
2.019,01	743.17	SERVIZI CULTURALI - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	05/02/1/103/08.2	2025
1.270,66	1340.17	ASILI NIDO - PRESTAZIONE DI SERVIZI - GAS	12/01/1/103/10.4	2025
409,15	1412.17	SERVIZI SOCIALI - PRESTAZIONI DI SERVIZI - GAS	12/06/1/103/10.6	2025
1.804,34	1562.17	MERCATO COPERTO - PRESTAZIONI DI SERVIZI - GAS	14/02/1/103/04.7	2025

2) Di **LIQUIDARE** alla società AGSM AIM ENERGIA SPA di Verona (VR) le fatture relative ai consumi registrati per la fornitura di gas metano per il mese di dicembre 2024 e gennaio 2025 prelevando la relativa spesa ai capitoli specificati nella proposta di liquidazione delle spese n. 17 del 12.03.2025 (che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale) per la somma complessiva di Euro 130.698,98 IVA e ritenuta di garanzia compresa (CIG: A03540B19E);

3) Di **LIQUIDARE** le somme corrispondenti alle ritenute di garanzia operate nell'anno 2024 in quanto il contratto della fornitura si è regolarmente concluso, per un importo di complessivi € 798,33 (dando atto che l'importo di € 540,52 corrispondente alla ritenuta di garanzia sulle fatture di dicembre 2024/gennaio 2025 è compreso negli importi liquidati al precedente punto 2) prelevando la relativa spesa così come di seguito riportato:

IMPORTO	CAPITOLO / ART.	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODIFICA BILANCIO D.Lgs. n. 118/2011
€ 192,62	5004/00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	118 11 99 01 7
€ 605,71	5004/00 RR.PP. 2024	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	118 11 99 01 7

4) Di **LIQUIDARE** le somme corrispondenti alle ritenute di garanzia operate relativamente al contratto avviato con determinazione dirigenziale n. 1333 del 13 dicembre 2022, aderendo alla convenzione Consip "gas naturale 14"- "Lotto 1 – Valle d'Aosta, Piemonte, Liguria", con affidamento alla ditta AGSM AIM ENERGIA Spa di Verona la fornitura di gas metano per gli stabili comunali per l'anno 2023, (CIG derivato: 9535959A4D), in quanto si è regolarmente concluso, per un importo di complessivi € 1.047,90, prelevando la relativa spesa così come di seguito riportato:

IMPORTO	CAPITOLO / ART.	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODIFICA BILANCIO D.Lgs. n. 118/2011
€ 663,14	5004/00 RR.PP. 2023	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	118 11 99 01 7
€ 384,76	5004/00 RR.PP. 2024	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	118 11 99 01 7

5) 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.

6) Di **DARE ATTO** che Responsabile del Procedimento è l' Arch. Cristiano Campagnolo, Dirigente Area Tecnica e Servizi al Territorio dell'Ente.

7) 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.

8) Di **DARE ATTO** che le liquidazioni di cui ai precedenti punti 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.

9) 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 presente procedimento, da parte dei medesimi soggetti.

10) 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.

11) 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 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.

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.