



COMUNE DI ARIELLI
PROVINCIA DI CHIETI
III SETTORE - TECNICO

DETERMINAZIONE N. 3 DEL 14/01/2021

PROPOSTA N. 32 del 14/01/2021

OGGETTO: Servizio Igiene Urbana. Liquidazione saldo fattura nr. 101159 del 32-12-2020 mensilità di dicembre 2020. CIG: Z562FC5EA9.

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale nr. **3 del 27/02/2020**, esecutiva ai sensi di legge, si stabiliva quanto segue:

- 1) di approvare la relazione ex art. 34, comma 20, del D.L. n. 179/2012, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 221/2012, illustrativa delle ragioni e della sussistenza dei requisiti previsti per l'affidamento *in house* del servizio di igiene urbana del Comune di ARIELLI in favore della società partecipata "ECO.LAN S.p.a.", con sede legale in Lanciano, Via Arco della Posta n. 1;
- 2) di dare atto che l'approvata relazione ex art. 34, comma 20, del D.L. n. 174/2012 evidenzia la sussistenza dei requisiti di legge previsti per l'affidamento *in house* del servizio di igiene urbana del Comune di ARIELLI alla ECO.LAN SpA, alle condizioni di cui all'approvata proposta tecnico-economica della società" e che la stessa contiene una valutazione di tipo concreto, riscontrabile, controllabile, intellegibile sui profili della convenienza, anche non solo economica, della gestione prescelta, recando motivazioni adeguate circa le ragioni di fatto e di convenienza che la giustificano;
- 3) di dare atto che l'approvata relazione dovrà essere pubblicata sul sito internet del Comune di ARIELLI, come disposto dal più volte citato comma 20 dell'art. 34 del D.L. n. 179/2012;
- 4) di dare atto che la proposta tecnico-economica, presentata dalla società "ECO.LAN. S.p.a.", acquisita al protocollo comunale in data 19/02/2020 con numero 726, allegata alla presente, è stata approvata con atto di Giunta Municipale n. 01 del 24/02/2020, recante la specifica dell'organizzazione del servizio di igiene urbana del ARIELLI, per la durata di dieci anni, ed il relativo onere economico-finanziario, pari ad € 1.257.720,00 oltre per I.V.A. al 10% e, quindi, per un totale complessivo per la durata del contratto decennale pari a € 1.383.492,00 (Euro unmilionetrecentoottantatremilaquattrocentonovantadue/00);
- 5) di affidare, quindi, alla società partecipata "ECO.LAN. S.p.a.", con le modalità in house, sussistendone tutte le condizioni e le motivazioni di legge, il servizio di igiene urbana del Comune di ARIELLI, per la durata dieci anni, con decorrenza **01.03.2020**, alle condizioni tecniche di svolgimento del servizio ed economiche offerte dalla società suddetta, con la proposta presentata con nota acquisita al protocollo comunale in data 19/02/2020 con numero 726, allegata al presente atto, insieme all'approvata relazione ex art. 34, ed al

richiesto corrispettivo complessivo annuo di € 125.772,00 oltre per I.V.A. al 10%, e, quindi, per un totale complessivo annuo di € 138.349,20 (centotrentottomilatrecentoquarantone/20);

- 6) di conferire, in particolare, al Sindaco il mandato di sottoscrivere i patti parasociali per l'esercizio del controllo analogo su ECO.LAN. S.p.A; il Sindaco potrà delegare tale attività ad altri soggetti di sua fiducia;
- 7) di demandare al Responsabile competente e/o al RUP, ogni valutazione circa la necessità, nel corso dell'appalto, di adeguare/variare i servizi oggetto di affidamento, coerentemente a quanto disposto all'art. 10 "Adeguamento e variazione dei servizi" del Capitolato d'onori;
- 8) di demandare al Responsabile del servizio e/o al RUP, per quanto di rispettiva competenza, l'adozione degli atti necessari, inerenti e conseguenti il presente, sino alla sottoscrizione del relativo contratto di servizio, assicurando che lo stesso sia rispettoso della normativa in materia di A.T.O. per la gestione dei rifiuti urbani, nel caso di attivazione della gestione di detto servizio da parte del suddetto A.T.O.;
- 9) di dare atto che la spesa complessiva annua di € 138.349,20, comprensivo di Iva, necessaria per lo svolgimento del servizio di che trattasi, sarà caricata sul pertinente capitolo dei bilanci interessati a partire dall'affidamento, per la quota parte di competenza.

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con Delibera di Giunta municipale n. 83 del 26 novembre 2002

Visto il vigente Regolamento per i lavori, forniture, servizi e conferimento di incarichi in economia, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 26 Novembre 2009;

Visto il Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 12.04.2006, n.163, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 23.06.2011, n.118, nel testo in vigore;

Visto il vigente Regolamento comunale per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto lo Statuto comunale ed il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il bilancio di previsione 2018-2019-2020 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.20 del 28/02/2018;

Visto il bilancio di previsione 2019-2020-2021 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.17 del 29/03/2019;

Considerato che:

- con Decreto del 13 dicembre 2019 - G.U. n.295 del 17/12/2019 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2019 al 31 marzo 2020 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2020/2022 da parte degli enti locali;

- con D.M. Ministero dell'Interno 28 febbraio 2020, pubblicato in G.U. n. 50 del 28 febbraio 2020, che differisce ulteriormente al 30 aprile 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione

2020/2022 e autorizza sino alla stessa data l'esercizio provvisorio;

- con L'art. 107 del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (decreto Cura Italia) che disciplina il differimento di termini amministrativo-contabili, pertanto per l'esercizio 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali è differito al 31 maggio 2020;

Visti gli stanziamenti del bilancio di previsione 2020-2021-2022 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 11 del 15/04/2020;

VISTO le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Visti i chiarimenti del MEF, con Decreto del 23 gennaio 2015 (GU n. 27 del 3/02/2015) e l'Agenzia delle Entrate con circolare n. 1/E del 9/02/2015 nelle quali vengono precisati che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015 ad eccezione per i compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta d'acconto, per i quali l'imposta resta dunque applicabile nei modi ordinari e alle fatture emesse in regime di reverse charge;

Ritenuto di doversi provvedere in merito;

Visto il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali (D.Lgs. 267/2000);

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con Delibera di Giunta municipale n. 83 del 26 novembre 2002

Visto il vigente Regolamento per i lavori, forniture, servizi e conferimento di incarichi in economia, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 26 Novembre 2009;

Visto il Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 12.04.2006, n.163, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 23.06.2011, n.118, nel testo in vigore;

Visto il vigente Regolamento comunale per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto lo Statuto comunale ed il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il bilancio di previsione 2018-2019-2020 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.20 del 28/02/2018;

Visto il bilancio di previsione 2019-2020-2021 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.17 del 29/03/2019;

Considerato che:

- con Decreto del 13 dicembre 2019 - G.U. n.295 del 17/12/2019 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2019 al 31 marzo 2020 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2020/2022 da parte degli enti locali;

- con D.M. Ministero dell'Interno 28 febbraio 2020, pubblicato in G.U. n. 50 del 28 febbraio 2020, che differisce ulteriormente al 30 aprile 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 e autorizza sino alla stessa data l'esercizio provvisorio;

- con L'art. 107 del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (decreto Cura Italia) che disciplina il differimento di termini amministrativo-contabili, pertanto per l'esercizio 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali è differito al 31 maggio 2020;

Visti gli stanziamenti del bilancio di previsione 2020-2021-2022 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 11 del 15/04/2020;

VISTO le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Visti i chiarimenti del MEF, con Decreto del 23 gennaio 2015 (GU n. 27 del 3/02/2015) e l'Agenzia delle Entrate con circolare n. 1/E del 9/02/2015 nelle quali vengono precisati che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015 ad eccezione per i compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta d'acconto, per i quali l'imposta resta dunque applicabile nei modi ordinari e alle fatture emesse in regime di reverse charge;

Ritenuto di doversi provvedere in merito;

Visto il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali (D.Lgs. 267/2000);

D E T E R M I N A

- di liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *ECO.LAN SPA (CONSORZ.COMPRENS.SMALTIM.RIFIUTI)* - VIA ARCO DELLA POSTA 1 - 66034 LANCIANO CH - Codice Fiscale: 01537100693 - Partita IVA: 01537100693 l'importo di € **8.395,55**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 101159 del 31/12/2020, con accredito sul CC bancario n. 000002360107 BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA Agenzia SEDE DI LANCIANO cod. IBAN IT44G0538777750000002360107 ABI 05387 CAB 77750

Di dare atto che la spesa complessiva di € **8.395,55** risulta impegnata nel modo seguente:

- € **8.395,55** alla missione 09, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.15.005 (cod. SIOPE 0), capitolo **2020/665/0** "SPESE PER LA DISTRUZIONE - INCENERIMENTO DELLA N.U." del redigendo bilancio 2021, - Impegno **2020/358/1** assunto con determina 155 del 31/12/2020 Registro Generale;

Di dare atto che il pagamento verrà effettuato al netto dell'IVA ai sensi dello "split payment" succitato.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 25 del 14/01/2021

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 32 del 14/01/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile DOTT.SSA CATIA BENARRIVATO in data 14/01/2021.

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi del D.lgs 267/2000 art. 151 c.4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 32 del 14/01/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art.184 comma 4 del Dlgs 18/08/2000, n.267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2021	17	1	358	ECO.LAN SPA (CONSORZ.COMPRENS.SMALTIM.RIFIUTI)	8.395,55

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 14/01/2021.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 166

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione SCIOLETTI DOTT. GIANDOMENICO attesta che in data 09/07/2021 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 25 del 14/01/2021 con oggetto:

Servizio Igiene Urbana. Liquidazione saldo fattura nr. 101159 del 32-12-2020 mensilità di dicembre 2020. CIG: Z562FC5EA9.

Resterà affissa per 15 giorni ai sensi dell'art.124 del T.U. 267/2000.

La Determinazione è esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da SCIOLETTI DOTT. GIANDOMENICO il 09/07/2021.