

CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

Delibera Commissario Regionale

Delibera Commissario Regionale n. 34 del 03.06.2020: Liquidazione e pagamento esecuzione lavori di per la fornitura e montaggio manicotto di riparazione tubazione in calcestruzzo diametro esterno 960 mm in località Comune di Bugnara e ripristino dei luoghi di lavoro. CIG.: ZE22CC8B889.

L'anno duemilaventi del giorno tre del mese di giugno, il Commissario Regionale, Dott. Sergio Iovenitti, prende atto che l'art. 43 dello Statuto prevede che il Direttore del Consorzio assiste alle sedute del Consiglio dei delegati e della Deputazione nonché l'art. 31 che individua le funzioni svolte dal Presidente e considerato che con la nomina del Commissario Regionale sono decaduti tutti gli organi statutari, ossia il Presidente, il Consiglio dei Delegati e la Deputazione Amministrativa, assistito dalla responsabile dell'Area Amministrativa dott.ssa Luisa Taglieri;

VISTO il D.P.C.M. 11 marzo 2020 in merito al contenimento del contagio del virus COVID – 19 stabilendo, tra l'altro, all'articolo 1, comma 6) che *"fatte salve le attività strettamente funzionali alla gestione dell'emergenza, [...] assicurano lo svolgimento in via ordinaria delle prestazioni lavorative in forma agile [...] e individuano le attività indifferibili da rendere in presenza"*;

VISTA la Legge Regionale 7 giugno 1996 n.36 (Adeguamento Funzionale, riordino e norme per il risanamento dei Consorzi di Bonifica);

VISTA la Legge Regionale 20 dicembre 2019 n. 45 "Nuove disposizioni in materia di Consorzi di Bonifica per la razionalizzazione, l'economicità e trasparenza delle funzioni di competenza. Abrogazione della Legge Regionale 10 marzo 1983, n.11 (Normativa in materia di bonifica)", pubblicata nel Bollettino Ufficiale della Regione Abruzzo in data 23.12.2019;

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 26 del 14.02.2020, con il quale è stato nominato Commissario Regionale del Consorzio di Bonifica Interno Bacino "Aterno e Sagittario" il dott. Sergio Iovenitti con decorrenza dalla data del citato provvedimento;

TENUTO CONTO che il Commissario Regionale si è insediato in data 21.02.2020 come da relativo verbale allegato alla delibera commissariale n. 1 del 21.02.2020;

TENUTO CONTO CHE per effetto del predetto D.P.G.R. n. 26/2020:

- il Commissario Regionale ha assunto la legale rappresentanza del Consorzio e svolge le funzioni amministrative indispensabili per l'attuazione della legislazione regionale in materia di "Adeguamento e riordino dei Consorzi di bonifica", nonché per la temporanea gestione dell'Ente;
- il Comitato Esecutivo, ossia il Presidente del Consorzio, il Vice-Presidente e gli altri membri eletti, sono cessati dalle loro funzioni;

VISTO il vigente statuto consortile;

DATO ATTO che ai sensi degli artt. 5 e 7 della Legge n. 241/1990 s.m.i., con deliberazione n. 16/2020 è stato nominato responsabile del presente procedimento il geom. Francesco Ioannucci che ha reso dichiarazione di assenza conflitto interessi ex art. 6 bis L. 241/90 con nota prot. 6/int del 4 aprile 2020 ed ha precisato che l'atto non contiene dati sensibili e che quindi viene rispettata la disciplina della privacy

CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO “BACINO ATERNO E SAGITTARIO”

VISTA la deliberazione n. 16 del 16.04.2020 con la quale si è provveduto ad incaricare:

- società CTB s.r.l. Via Tratturo s.n.c. 67035 Pratola Peligna AQ partita iva 01868660661 che ha offerto per i lavori e sicurezza la somma di euro 2.500,00 oltre a IVA di legge pari a euro 660,00 e pertanto l'importo di aggiudicazione viene definito in complessivi €. 3.050,00;
- società SO.MO.TER Srl di D'Alessandro Mario Enio - Via Dei Piceni 13, 67035 Pratola Peligna (AQ) partita iva 01998660664 ad effettuare i lavori di ripristino movimento terra del luogo a seguito della riparazione della tubazione in calcestruzzo diametro esterno 960 mm. In località Bugnara per un importo pari a euro 100,00 oltre a I.V.A. di legge;
- ad autorizzare il dipendente Palmo Donadei per l'approvvigionamento di n. 5 quintali di cemento ad un prezzo complessivo massimo di euro 80,52 iva compresa;

VISTA la deliberazione n. 16 del 16.04.2020 con il quale si provveduto ad impegnare:

- sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 recante “Lavori di manutenzione e gestione degli impianti irrigui” la somma complessiva di euro 3.050,00 a favore della società a favore della società CTB s.r.l. Via Tratturo s.n.c. 67035 Pratola Peligna AQ partita iva 01868660661;
- sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 recante “Lavori di manutenzione e gestione degli impianti irrigui” la somma complessiva di euro 122,00 a favore della società SO.MO.TER Srl di D'Alessandro Mario Enio - Via Dei Piceni 13, 67035 Pratola Peligna (AQ) partita iva 01998660664 per ripristino movimento terra del luogo;
- sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 recante “Lavori di manutenzione e gestione degli impianti irrigui” la somma complessiva di euro 80,52 a favore di Palmo Donadei per l'approvvigionamento di n. 5 quintali di cemento ad un prezzo complessivo di euro 80,52;

VISTO il D. Lgs. 118/2011 e in particolare:

- l'articolo 57 “Liquidazione della spesa”, in base al quale “*La liquidazione costituisce la fase del procedimento di spesa con la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto del creditore, si determina la somma da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto*” nel momento in cui “[...] *l'obbligazione diviene effettivamente esigibile, a seguito della acquisizione completa della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore e a seguito del riscontro operato sulla regolarità della fornitura o della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite*”;
- l'articolo 58 “Pagamento della spesa”, in base al quale il pagamento della spesa è possibile solo quando gli impegni assunti sono divenuti esecutivi, ovvero risultino immediatamente eseguibili;

VISTE le disposizioni in materia di split payment previste dall'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 e s.m.i, il quale stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, acquirenti di beni e servizi, devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e nei termini fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015 e che tale procedura si applica a partire dalle fatture emesse a decorrere dall'1.01.2015;

VISTO il D. Lgs. n. 118/11 s.m.i. e in particolare il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2), che al punto 6 precisa come “*La liquidazione costituisce la fase del procedimento di spesa con la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto del creditore, si determina la somma da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto*”;

CONSIDERATO che la liquidazione è registrata contabilmente quando l'obbligazione diviene effettivamente esigibile, a seguito della verifica della completezza della documentazione prodotta e della idoneità della stessa a comprovare il diritto di credito del creditore, corrispondente ad una spesa che è stata legittimamente posta a carico del bilancio e regolarmente impegnata;

VISTA la fattura n. 57/2020 del 30.04.2020 di € 3.050,00 (di cui € 2.500,00 per imponibile ed € 550,00 per IVA al 22%) emessa dalla società CTB s.r.l. che si allega al presente provvedimento quale “**ALL. A**”;

DATO ATTO che il rilascio della ricevuta di consegna da parte del sistema di interscambio è avvenuto il 05.05.2020;

CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

VISTA la fattura n. 23/FE del 06.05.2020 di € 122,00 (di cui € 100,00 per imponibile ed € 22,00 per IVA al 22%) emessa dalla società SO.MO.TER. s.r.l. partita iva 01998660664 che si allega al presente provvedimento quale **"ALL. B"**;

DATO ATTO che il rilascio della ricevuta di consegna da parte del sistema di interscambio è avvenuto il 06.05.2020;

VISTA la fattura n. 01/143 del 08.05.2020 di € 60,74 (di cui € 49,79 per imponibile ed € 10,95 per IVA al 22%) emessa dalla società CEDEM di Carducci & D'Andrea s.n.c. che si allega al presente provvedimento quale **"ALL. C"**;

DATO ATTO che il rilascio della ricevuta di consegna da parte del sistema di interscambio è avvenuto il 08.05.2020;

RESO ATTO che sul sito istituzionale Inail è riportato il seguente messaggio: *"Si comunica che i Documenti attestanti la regolarità contributiva denominati "Durc On Line" che riportano nel campo "Scadenza validità" una data compresa tra il 31 gennaio 2020 e il 15 aprile 2020 conservano la loro validità fino al 15 giugno 2020 come previsto dall'articolo 103, comma 2, del D. L. 17 marzo 2020, n. 18.:"*

- l'art. 2, comma 4, del Dm. n. 55/13, dispone che *"la fattura elettronica si considera trasmessa per via elettronica, ai sensi dell'art. 21, comma 1, DPR. 633/72 e ricevuta dalle Pubbliche Amministrazioni di cui all'art. 1, comma 1, solo a fronte del rilascio della ricevuta di consegna da parte del Sistema di interscambio"*;

- la data di consegna individua, sia la data di emissione della fattura ai sensi dell'art. 21, comma 1, Dpr. n. 633/72, sia la data di ricezione;

- i 15 giorni di tempo per accettare e rifiutare una fattura partono dalla data di avvenuta consegna trasmessa al fornitore;

- riguardo i tempi di pagamento l'art. 4, comma 2, lett. a), del D. Lgs. n. 231/02, dispone che gli interessi moratori decorrono *"30 giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente"*, per cui la data di ricevimento della fattura è attestata dalla data di consegna generata dal sistema d'interscambio (Sdi);

PRECISATO che nel sito istituzionale Inail alla richiesta di regolarità Durc è riportato la seguente notizia *"Si comunica che i Documenti attestanti la regolarità contributiva denominati "Durc On Line" che riportano nel campo "Scadenza validità" una data compresa tra il 31 gennaio 2020 e il 15 aprile 2020 conservano la loro validità fino al 15 giugno 2020 come previsto dall'articolo 103, comma 2, del D. L. 17 marzo 2020, n. 18"*.

DATO ATTO ALTRESÌ CHE:

- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) in data 06.03.2020 e che lo stesso risulta regolare (All. D) scadenza validità 04.07.2020 della ditta Carducci & D'Andrea numero prot. INPS_19678631 che attesta la regolarità degli adempimenti previdenziali, assistenziali e assicurativi, quindi dei versamenti dei contributi, premi e accessori INPS e INAIL;

- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) in data 28.05.2020, scadenza di validità 22.09.2020 e che lo stesso risulta regolare (All. E) della ditta SO.MO.TER. S.r.l. numero prot. INAIL_21903317 che attesta la regolarità degli adempimenti previdenziali, assistenziali e assicurativi, quindi dei versamenti dei contributi, premi e accessori INPS e INAIL;

- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) in data 10.12.2019, scadenza di validità 08.04.2020 e che lo stesso risulta regolare (All. F) della società CTB s.r.l. numero prot. INPS_18496067 per effetto della proroga di validità COVID-19 che ha spostato le scadenze della regolarità contributiva al 15.06.2020 che attesta la regolarità degli adempimenti previdenziali, assistenziali e assicurativi, quindi dei versamenti dei contributi, premi e accessori INPS e INAIL;

- il presente procedimento avviene in conformità della legge 136/2010 così come modificata dal D.L. 12/11/2010, n. 187 circa la tracciabilità dei flussi finanziari;

CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

TRATTANDOSI di rapporto contrattuale con pagamenti di ammontare inferiore ad euro 5.000,00, non necessita della verifica presso Equitalia prescritta dall'art. 2, comma 9 della legge n. 286 del 24.11.2006 di conversione del Decreto Legge 262 del 3.10.2006, così come specificato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze-Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare n. 29 dell'8.10.2009;

VISTO il certificato di regolare esecuzione del 6 maggio 2020 prot. 1892 con il quale il responsabile unico del procedimento nonché direttore dei lavori ha dichiarato che i lavori sono stati eseguiti regolarmente e con buon esito senza dare luogo a contenzioso o riserve;

RICHIAMATE le misure organizzative adottate dal Consorzio per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per forniture entro il termine massimo di 120 giorni dall'accettazione della fattura elettronica;

CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di split payment;

RITENUTO, pertanto, di dover procedere al pagamento alla:

- società CTB s.r.l. Via Tratturo s.n.c. 67035 Pratola Peligna AQ partita iva 01868660661 la somma di euro 2.500,00 oltre a IVA di legge pari a euro 660,00 e pertanto l'importo è definito in complessivi €. 3.050,00;
- società SO.MO.TER S.r.l. di D'Alessandro Mario Enio - Via Dei Piceni 13, 67035 Pratola Peligna (AQ) partita iva 01998660664 per un importo pari a euro 100,00 oltre a I.V.A. di legge pari a euro 22,00 e pertanto l'importo è definito in euro 122,00;
- società CEDEM di Carducci & D'Andrea s.n.c. Via strada vecchia per Sulmona 67035 Pratola Peligna partita iva 00097540660 per un importo pari a euro 49,79 oltre a I.V.A. di legge pari a euro 10,95 e pertanto l'importo è definito in euro 60,74;

CHE sulla presente proposta di deliberazione la responsabile dell'Area Amministrativa esprime parere favorevole di regolarità tecnica ed amministrativa;

CHE sulla presente proposta di deliberazione il settore Contabilità e Ragioneria esprime parere favorevole di regolarità contabile con attestazione del presente atto;

capitolo di spesa recante "Lavori di manutenzione e gestione degli impianti irrigui"

Si attesta l'avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa

Descrizione	Importo	Capitolo spesa	UPB	Prenotazione impegno	Impegno di spesa n.ro
CTB s.r.l. partita iva 01868660661	3.050,00	04.1.1.530.1		0,00	3.050,00
SO.MO.TER S.r.l. partita iva 01998660664	122,00	04.1.1.530.1		0,00	122,00
CEDEM di Carducci & D'Andrea s.n.c. partita iva 00097540660	60,74	04.1.1.530.1		0,00	60,74

CHE il responsabile del settore di Contabilità e ragioneria ha verificato, ai sensi dell'art. 9 D.L. 78/2009, convertita con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa positivamente";

VISTA la L.R. n. 81/1977 per le parti ancora in vigore;

VISTO l'art. 6, c.1, lett. e) della L.n.241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

RITENUTO CHE per l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto il responsabile del procedimento ha attestato la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti anche della L. 241/1990;

DATO ATTO che:

- a) la proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità del procedimento dal responsabile dell'area amministrativa e dal responsabile del procedimento per la regolarità tecnico-amministrativa;

CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

- b) La proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità contabile dal responsabile del settore contabilità e dal responsabile dell'area amministrativa nel rispetto della normativa dell'ordinamento contabile;
- c) la proposta di deliberazione non è stata sottoscritta dal Direttore Unico per attestare la regolarità e la correttezza del presente atto in relazione alla fase preventiva di controllo di regolarità amministrativa e contabile finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa in quanto assente dal 23.03.2020;
- d) Il Commissario Regionale sulla base dell'istruttoria del parere favorevole di cui ai punti a) e b) ritiene la proposta conforme agli indirizzi, competenze e funzioni assegnate al Commissario dalla L.R. 45/2019 e s.m.i.;

DELIBERARE

per le motivazioni di cui alle premesse del presente atto, che ivi si richiamano integralmente

1. Di **LIQUIDARE** la spesa complessiva di Euro 3.232,74 dai seguenti capitoli di spesa:

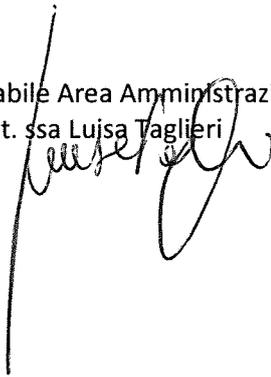
Fornitore	Fattura	Importo	Capitolo spesa	N.ro impegno	CIG
CTB s.r.l. partita iva 01868660661	57/2020 del 30.04.2020	3.050,00	04.1.1.530.1	36	ZE22CC8B889
SO.MO.TER S.r.l. di D'Alessandro Mario Enio partita iva 01998660664	23/FE del 06.05.2020	122,00	04.1.1.530.1	37	ZE22CC8B889
CEDEM di Carducci & D'Andrea s.n.c. partita iva 00097540660	01/143 del 05.05.2020	60,74	04.1.1.530.1	38	ZE22CC8B889

2. di stabilire che l'esigibilità della somma complessiva di euro 3.232,74 deve essere imputata agli esercizi 2020 le cui obbligazioni vanno a scadenza;
3. di disporre il disimpegno delle somme residuali pari a euro 19,78 impegnate sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 per l'acquisto di n. 5 quintali di cemento;
4. di autorizzare l'Ufficio Ragioneria e Contabilità ad effettuare il pagamento della somma di Euro:
- 3.050,00 alla società CTB s.r.l. Via Tratturo s.n.c. 67035 Pratola Peligna AQ partita iva 01868660661 sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 del corrente esercizio finanziario 2020 - impegno n. 36 assunto con deliberazione n. 16 del 16 aprile 2020 effettuando i necessari adempimenti relativi all'IVA oggetto di split payment ex L. 190/2014 e s.m.i.;
 - 122,00 alla società SO.MO.TER S.r.l. di D'Alessandro Mario Enio - Via Dei Piceni 13, 67035 Pratola Peligna (AQ) partita iva 01998660664 sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 del corrente esercizio finanziario 2020 - impegno n.37 assunto con deliberazione n. 16 del 16 aprile 2020 effettuando i necessari adempimenti relativi all'IVA oggetto di split payment ex L. 190/2014 e s.m.i.;
 - 60,74 alla società società CEDEM di Carducci & D'Andrea s.n.c. partita iva 00097540660 sul capitolo di spesa 04.1.1.530.1 del corrente esercizio finanziario 2020 - impegno n.38 assunto con deliberazione n. 16 del 16 aprile 2020 effettuando i necessari adempimenti relativi all'IVA oggetto di split payment ex L. 190/2014 e s.m.i.;
5. di autorizzare il pagamento delle fatture mediante bonifici sui C/C bancario intestati alle società accertato da parte dell'Ufficio Ragioneria e Contabilità il rispetto della tracciabilità di flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 136/2010 e s.m.i.;
6. di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 -bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del responsabile del presente procedimento;
7. di dare atto che successivamente saranno assolti gli eventuali obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs. n. 33/2013;
8. di trasmettere il presente atto all'Ufficio Ragioneria e Contabilità, per il seguito di competenza;

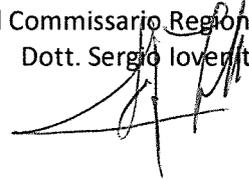
CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

9. di dare atto altresì, ai sensi dell'art. 6bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti del Responsabile del Procedimento nel suo ruolo anche di Direttore dei Lavori;
10. di trasmettere il presente atto al Settore Contabilità e Ragioneria per l'adozione delle conseguenti registrazioni contabili invitando a rimettere copia degli accertamenti effettuati;
11. di dare atto che, con la pubblicazione sull'apposita sezione web del sito consortile – sezione Amministrazione Trasparente, saranno assolti tutti gli obblighi di pubblicità e trasparenza amministrativa di cui al D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i. e albo pretorio dell'Ente=====

Il Responsabile Area Amministrazione
Dott. ssa Luisa Taglieri



Il Commissario Regionale
Dott. Sergio Ioveritti



CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA DELL'ISTRUTTORIA

Il RUP, accertato e valutato, ai fini istruttori, le condizioni di ammissibilità. I requisiti di legittimazione ed i presupposti rilevanti per l'emanazione del provvedimento, esprime parere favorevole all'adozione della presente proposta di deliberazione .

Pratola Peligna li 3.6.2020

Il responsabile del Procedimento
Geom. Francesco Ioannucci



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

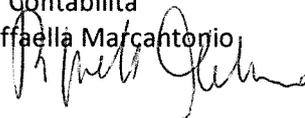
Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del documento istruttorio e dispone i seguenti impegni di spesa.

Impegno e/o pagamenti di spesa:

Capitolo	Art.	N.ro impegno	Anno	N. ro mandato	Data mandato	importo
04.1.1.530	1	36	2020			3.050,00
04.1.1.530	1	37	2020			122,00
04.1.1.530	1	38	2020			60,74

Pratola Peligna li 03.06.2020

Il Funzionario del Settore Ragioneria e
Contabilità
Rag. Raffaella Marcontonio



PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità amministrativa del documento istruttorio.

Pratola Peligna li 03.06.2020

Il Responsabile dell'Area Amministrazione
Dott.ssa Luisa Taglieri

