DETERMINAZIONE N. 30 DEL 30.07.2024

OGGETTO: **ESERCIZIO FINANZIARIO 2024. DITTA LA NOSTRA FRAREN SRL COD. FORNITORE 5908 – LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N°35 DEL 08.07.2023 UID SDI 12498670315 (PROT. 9905 DEL 08.07.2023) CON SCADENZA 07.08.2024 DELL'IMPORTO DI EURO 611,22 IVA INCLUSA A VALERE SULL'IMPEGNO SIBEAR 3180103619 POS. 3 ASSUNTO CON DET. 42 DEL 05.08.2022 SUL CAPITOLO DI SPESA SC05.1320, MISSIONE 01, PROGRAMMA 05, PCF U.1.03.02.09.001 - MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI MEZZI DI TRASPORTO AD USO CIVILE, DI SICUREZZA E ORDINE PUBBLICO. CDC 00000208 - C.D.R. 00.00.02.08. CIG ZD73752A1E - TRANSAZIONE SOGGETTA AGLI OBBLIGHI DI TRACCIABILITÀ FINANZIARIA DI CUI ALL'ARTICOLO 3 DELLA LEGGE 13 AGOSTO 2010, N. 136. TRANSAZIONE SOGGETTA AGLI OBBLIGHI DI PUBBLICITÀ AI SENSI DELLA LEGGE 33/2013.**

Il Direttore del Servizio

VISTA la Legge Regionale 27 aprile 2016 n. 8 e successive modifiche e integrazioni, di istituzione dell'Agenzia Forestas;

VISTO che l'Agenzia Forestas ai sensi dell'art. 35, c. 6, della L.R. 8/2016 è subentrata in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi dei quali era titolare l'Ente Foreste della Sardegna;

VISTO lo Statuto dell'Agenzia Forestas approvato definitivamente con deliberazione della Giunta regionale n. 31/11 del 27.06.2017

VISTA la Legge n. 241 del 7 agosto 1990, che detta Norme in materia di procedimento amministrativo e di accesso ai documenti amministrativi;

VISTA la Legge Regionale. n. 40 del 22 agosto 1990, recante Norme sui rapporti tra cittadini e l'Amministrazione regionale della Sardegna nello svolgimento dell'attività amministrativa;

VISTA la Legge Regionale n. 14 del 15 maggio 1995 e s.m.i., la quale detta Norme in materia di indirizzo, controllo, vigilanza e tutela sugli Enti Regionali;

VISTA la Legge Regionale n. 20 del 23 agosto 1995 e s.m.i., recante Norme in materia di semplificazione dell'ordinamento degli Enti Strumentali della Regione;

VISTA la Legge Regionale n. 31 del 13 novembre 1998, recante Norme in materia di disciplina del personale e dell'organizzazione degli uffici della Regione;

VISTO il D.P.R. del 28 dicembre del 2000, n. 445, recante "Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa";

VISTO il D.lgs. n. 165 del 30 marzo 2001 recante Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche;

VISTA la Legge Regionale 2 agosto 2006, n. 11 "Norme in materia di programmazione, di bilancio e di contabilità della Regione Autonoma della Sardegna";

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come integrato e modificato dal decreto legislativo n. 126 del 10 agosto 2014, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

VISTO il combinato disposto dall'art. 2 della L.R. n. 5 del 9.03.2015 e dall'art. 28 della L.R. n. 11 del 02.8.2006, la D.G.R. n. 19/23 del 28.04.2015 che estende anche agli Enti ed alle Agenzie regionali l'applicazione dal 2015 del D.lgs. n. 118/2011 di riforma della contabilità pubblica;

VISTA il Decreto del Presidente della Regione n. 94 del 28/12/2022 – Prot. n. 24099, avente per oggetto "Nomina del Direttore generale dell'Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e l'ambiente della Sardegna (FoReSTAS). Legge regionale 13 novembre 1998, n. 31, art. 33, comma 2" con il quale viene conferito l'incarico al dott. Antonio Casula con decorrenza della presa di servizio in data 2 gennaio 2023 e per un periodo di cinque anni;

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale del 14 giugno 2024, n. 17/2, con la quale la Giunta Regionale ha nominato quale amministratore unico dell'Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna (FoReSTAS) il dott. Salvatore Piras per un periodo di cinque anni;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione del 19 giugno 2024, n. 58 con il quale il dott. Salvatore Piras è nominato amministratore unico dell'Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna (FoReSTAS) per un periodo di cinque anni;

VISTA la deliberazione n. 68 del 15.11.2023 assunta dal Commissario Straordinario dell'Agenzia Fo.Re.S.T.A.S. con la quale al Dott. Maurizio Malloci è stato assegnato l'incarico di direzione del Servizio Antincendio, Protezione civile ed Autoparco, per la durata di cinque anni a far data dal 1° dicembre 2023;

CONSIDERATO che al suddetto Direttore del Servizio competono i poteri di cui agli artt. 23 e 25 della Legge Regionale 13.11.1998 n. 31;

CONSIDERATO necessario provvedere periodicamente od occasionalmente alle operazioni di lavaggio, nonché assicurare un efficiente servizio di pulizia degli automezzi di servizio, soggetti a sporcarsi frequentemente per la natura stessa dell'attività istituzionale, e di ogni altra opportuna misura di protezione e prevenzione da agenti virali contagiosi (Covid-19), a favore dei dipendenti dell'Agenzia, consistenti in:

- ✓ lavaggio integrale dell'automezzo (interno ed esterno);
- ✓ lavaggio parziale (solo interno o solo esterno);
- ✓ disinfezione e disinfestazione dell'abitacolo;
- ✓ sanificazione dell'abitacolo mediante trattamento con ozono, contro la diffusione del Covid-19;

RITENUTO opportuno che il servizio in argomento sia garantito per il triennio 2022-2024, perciò per un periodo decorrente dal 1° settembre 2022 ovvero, ove si presenti la necessità di inizio anticipato, dalla data di stipula del contratto fino al 31 dicembre 2024;

VISTA la lettera contratto prot. n. 10528 del 05.08.2022 con la quale veniva affidato alla ditta La Nostra Fraren s.r.l. il servizio di lavaggio degli automezzi della Direzione Generale, evidenziando, oltre ai costi per le varie tipologie di lavaggi e igienizzazioni, che i servizi effettuati dovranno essere fatturati per stati di avanzamento al raggiungimento dell'importo di almeno euro 500,00, IVA esclusa, mediante emissione di fattura elettronica;

ACQUISITO il CIG n. ZD73752A1E;

VISTA la determinazione n. 42 del 05.08.2022 con la quale veniva assunto l'impegno pluriennale n.3180103619 per il servizio dei lavaggi degli automezzi della Direzione Generale, così ripartito:

- € 830,00 con imputazione nell'annualità 2022,
- € 2.330,00 con imputazione nell'annualità 2023;
- € 2.330,00 con imputazione nell'annualità 2024;

per un totale dell'importo di aggiudicazione per il triennio 2022-2024 di € 5.490,00 IVA inclusa;

DATO ATTO CHE il responsabile della procedura è l'ing. Andrea Puddu, responsabile del settore Autoparco e logistica del Servizio Antincendio, Protezione civile ed Autoparco della Direzione Generale;

PRESO ATTO che nel periodo compreso tra il 14/11/23 e il 05/07/24 sono stati ordinati n° 31 lavaggi/sanificazione/igienizzazione per un importo imponibile di 501 euro, riportati nel tabulato trasmesso dalla ditta La Nostra Fraren S.r.l P.I./C.F. 03444670925 certificabili da apposite ricevute, riportanti la targa del mezzo, la data e l'ora dell'effettuazione dell'ordine di lavoro, trascritte nell'allegato A;

RICHIAMATO il Decreto 30 gennaio 2015 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali avente per oggetto semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC);

ATTESO CHE in base all'articolo 6, comma 3, del decreto viene chiarito: *se per il soggetto di cui si deve verificare la regolarità è stato già emesso un Durc On Line in corso di validità,* ***il servizio rinvia allo stesso documento****. Secondo quanto disposto all'articolo 4, comma 1 del decreto, "qualora non sia possibile attestare la regolarità contributiva in tempo reale e fatte salve le ipotesi di esclusione dell'art.9, l'Inps, l'Inail e le Casse edili trasmettono tramite PEC, all'interessato o al soggetto da esso delegato ai sensi dell'art. 1 della legge 11 gennaio 1979, n. 12, l'invito a regolarizzare con indicazione analitica delle cause di irregolarità rilevate da ciascuno degli Enti tenuti al controllo*";

VERIFICATO che nella circolare INAIL n. 61 del 26.06.2015 al punto 5, lettera c) si dichiara che *la regolarità del DURC si riferisce alla risultanza dell'interrogazione negli archivi degli enti, che è effettuata automaticamente ed in tempo reale dai sistemi nel momento in cui l'utente dal portale di Inps o Inail attiva con lo specifico servizio la richiesta di verifica della regolarità contributiva, qualora non sia già disponibile un Durc On Line in corso di validità. Il suddetto automatismo comporta che l'ente per il quale il soggetto risulta regolare alla data di interrogazione, fornisca immediatamente l'esito positivo, che in tal modo viene "cristallizzato", fermo restando che nell'ipotesi in cui l'altro o gli altri enti non possano*

attestare la regolarità i sistemi restano in attesa dell'esito dell'istruttoria, che potrà essere di regolarità qualora il soggetto regolarizzi la situazione prima del 30° giorno ovvero, in caso contrario, di irregolarità;

ACCERTATO CHE l'interrogazione telematica sul sito DURC "on-line" prot. INAIL_42758340 del 02.03.2024, della ditta La Nostra Fraren S.r.l. (cod. fornitore 5908) codice fiscale 03444670925, forniva quale esito la validità solo fino alla data del 30.06.2024, antecedente alla data di arrivo e protocollazione della fattura;

DATO ATTO CHE in data 01.07.2024, si rendeva necessario procedere alla nuova verifica di regolarità contributiva, pratica contrassegnata dal prot. INPS_41629578; la stessa pratica risultava in verifica per entrambi gli istituti **fino al 17.07.2024**, data in cui l'INAIL si pronunciava positivamente, infine il documento veniva reso disponibile **in data del 26.07.2024** a seguito del rilascio dell'esito positivo anche dell'INPS;

DATO ATTO CHE *negli appalti/contratti pubblici il DURC, ai sensi dell'art. 16 bis, comma 10 del D.L. n.185/2008 convertito in Legge n.02/2009, deve essere richiesto dalla Stazione appaltante/committente per via telematica, tramite lo Sportello Unico Previdenziale, alla Cassa Edile e deve essere rilasciato in 30 gg. In caso il termine sia trascorso si ha silenzio assenso di regolarità. Il silenzio assenso non è valido nei confronti di Cassa Edile perché Ente privato. Qualora trattasi di ditte o cooperative non soggette ad iscrizione alla Cassa edile il documento di regolarità contributiva deve essere richiesto in via telematica indifferentemente all'INPS o all'INAIL.* ***La S.A. non può accettare DURC in copia, nemmeno autenticata, per gli appalti di Opere pubbliche, di servizi e forniture****;*

PREMESSO CHE la ditta La Nostra Fraren Srl in data 05.07.2024 emetteva la fattura n.33 del 05.07.2024 UID SdI 12483801615 (prot. 9867 del 08.07.2023) dell'importo di euro 602,22 oltre IVA di legge, nella quale venivano indicati gli imponibili dei lavaggi al lordo dell'imposta, con successivo conteggio del 22%, **con una maggiorazione rispetto all'importo dovuto**. La fattura veniva quindi respinta;

VISTA la nuova fattura n°35 del 08.07.2023 UID SdI 12498670315 (prot. 9905 del 08.07.2023) dell'importo di euro 611,22 IVA inclusa sul capitolo di spesa SC05.1320 emessa dalla ditta La Nostra Fraren s.r.l. a fronte del raggiungimento della quota fatturabile per il servizio di lavaggio e igienizzazione degli automezzi della Direzione Generale documentate da 31 ricevute allegate alla presente determinazione per farne parte integrale e sostanziale;

RICHIAMATO il Decreto del MEF n. 55/2013, che consta in un Regolamento che tratta di emissione, trasmissione e ricevimento della fattura elettronica da applicarsi alle Amministrazioni pubbliche,

PRESO ATTO CHE la fattura emessa dalla ditta La Nostra Fraren s.r.l. n. 35 del 08.07.2023 UID SdI 12498670315 (prot. 9905 del 08.07.2023) è stata accettata poiché include gli elementi informativi elencati nel Decreto interministeriale del 24/08/2020 n. 132 - Min. Economia e Finanze; in vigore dal 6 novembre 2020 il Decreto del MEF n. 132/2020;

VISTA la Circolare prot. n. 1960 del 09.02.2024 concernente le «Linee di indirizzo in materia di riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni – Attuazione dell'articolo

4-bis del decreto-legge 24 febbraio 2023, n.13, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 aprile 2023, n. 41»;

DATO ATTO CHE non è stato possibile trasmettere la determinazione di liquidazione entro il 24 luglio (diciassettesimo giorno dalla trasmissione della fattura allo SDI), in quanto non era stato rilasciato prontamente il DURC regolare della ditta;

VISTO il verbale di regolare esecuzione di cui alla fattura sopra richiamata, con il quale si certifica che le prestazioni (specificate nella tabella A in allegato) sono state eseguite a regola d'arte in conformità alle prescrizioni contrattuali e non hanno dato luogo a vertenze in sede arbitrale o giudiziaria per un valore complessivo pari a euro 501,00 (oltre IVA di legge) e attesta che nulla è più dovuto oltre tale importo;

ASSOLTO l'adempimento dell'obbligo di pubblicazione inerente il pagamento in oggetto, ai sensi dell'art. 37 della L. 33/2013 e dell'art. 1 comma 32 della L.190/2012. numero identificativo 00004520230000116972;

VERIFICATO che la transazione oggetto del presente provvedimento è soggetta agli obblighi sulla tracciabilità finanziaria di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136;

VERIFICATA la regolarità contributiva di cui al Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di validità (INPS_41629578 con scadenza il 29/10/2024);

RITENUTO opportuno provvedere alla liquidazione della fattura n°35 del 08.07.2023 UID SdI 12498670315 (prot. 9905 del 08.07.2023) dell'importo di euro 611,22 IVA inclusa, con scadenza 07.08.2024, emessa dalla ditta La Nostra Fraren s.r.l. a fronte del raggiungimento della quota fatturabile per il servizio di lavaggio e sanificazione/igienizzazione delle auto della Direzione generale dell'Agenzia, da imputarsi al competente capitolo di spesa SC05.1320;

ATTESO che l'attività di cui alla presente determinazione rientra nelle competenze del Servizio Antincendio, Protezione civile ed Autoparco;

Per le motivazioni espresse in premessa,

DETERMINA

Art.1) di liquidare la fattura n n°35 del 08.07.2023 UID SdI 12498670315 (prot. 9905 del 08.07.2023) con scadenza 07.08.2024 dell'importo di euro 611,22 IVA inclusa sul capitolo di spesa SC05.1320 emessa dalla ditta La Nostra Fraren s.r.l. a fronte del raggiungimento della quota fatturabile per il servizio di lavaggio e igienizzazione/sanificazione degli automezzi della Direzione Generale;

Art. 2) di autorizzare il Servizio Contabilità e Bilancio dell'Agenzia Forestas al pagamento della somma di € 611,22 a valere sulla liquidazione dell'articolo 1, così ripartita;

- quanto a euro 501,00 a favore della ditta La Nostra Fraren s.r.l., P.I./ codice fiscale 03444670925, (cod. fornitore 5908) sul capitolo di spesa SC05.1320 - C.d.R. 00.00.02.08, Missione 01, Programma 05, PCF U.1.03.02.09.001 - CdC 00000208 per il servizio di lavaggio e igienizzazione degli automezzi della Direzione Generale documentate da 31 ricevute allegate;

- quanto a € 110,22 per saldo dell'IVA, previa partita di giro a valere sul capitolo SC06.0150, con causale "Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA" a favore dell'Agenzia delle Entrate (codice fornitore 600010) mediante Mod. F24 telematico;

Art. 3) di effettuare il pagamento mediante versamento sul c.c. IBAN n IT84H0306904860100000005579 BIC BCITITMMXXX Banca: Intesa Sanpaolo S.P.A. filiale: 04860 Piazza Is Maglias, 7 Cagliari 09122 intestato al beneficiario;

Art. 4) di far fronte al suddetto pagamento per l'importo di euro 611,22 con l'impegno Sibear n. 3180103619 pos. 3 (*conto competenza 2024*) assunto con la propria determinazione n. 42 del 05.08.2022.

La presente determinazione è resa disponibile all'Amministratore Unico, dell'Agenzia FoReSTAS, ai sensi dell'articolo 21, comma 9, della L.R. 1/1998 mediante inserimento nel registro informatico delle determinazioni.

Il Direttore del Servizio

Maurizio Malloci

ad/ing.A.Puddu/Serv. APA

Agenzia Forestas – Servizio Bilancio

Art. 57, 58 del D.lgs 118/2011

Liquidazione n._____
Emesso mandato di pagamento n._____
Capitolo SC05.1320 in data_____
importo € 501,00

Liquidazione n._____
Emesso mandato di pagamento n._____
Capitolo SC06.0150 in data _____
importo € 110,22