

COMUNU DE OLLASTA

Provìntzia de Aristanis

Bia de Casteddu, 20 – C.A.P. 09090 – Ollasta (OR)



COMUNE DI ALBAGIARA

Provincia di Oristano

Via Cagliari, 20 – C.A.P. 09090 – Albagiara (OR)

☎ 0783/938002 – 📠 0783/938420 – C.F. 00070480959 – E-mail: comunediabagiara@gmail.com

**DETERMINAZIONE
AREA TECNICA
N.257 DEL 01/07/2024
NUMERO SERVIZIO 94**

OGGETTO: GESTIONE DEL PIANO COMUNALE FINALIZZATO ALL'OCCUPAZIONE - ANNUALITA' 2024 - AVVIAMENTO DEL PIANO - IMPEGNO SOMME PER MANODOPERA, ACQUISTO MATERIALI E ADEMPIMENTI D.LGS. 81/2008

L'anno duemilaventiquattro il giorno uno del mese di luglio nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL AREA TECNICA

Ritenuta la propria competenza al presente atto in esecuzione del decreto sindacale n. 16 del 28/10/2021;

Visti:

- il T.U.EE.LL. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs n. 118/2011;

Premesso che

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 27/12/2023 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2024/2025 E relativi allegati, tra cui il Programma biennale degli acquisti dei beni e servizi 2024/2025;
 - con deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 27/12/2023 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'anno 2024 ed il Bilancio per il Triennio 2024/2026;
 - con provvedimento della Giunta Comunale n. 2 del 12/01/2024 è stato approvato, e dichiarato immediatamente eseguibile il Piano Esecutivo di Gestione – (PEG) per l'anno 2024;
1. con l'adozione del PEG i Responsabili dei Servizi/Settori sono stati autorizzati, ai sensi dell'art. 169 del D. Lgs. n. 267/2000 ad adottare gli atti relativi alla gestione finanziaria delle spese connesse alla realizzazione degli obiettivi loro assegnati nonché a procedere all'esecuzione delle spese nel rispetto della normativa vigente;

Richiamata la propria determinazione n. 232/79 del 12/06/2024 con la quale il servizio di gestione del PIANO COMUNALE FINALIZZATO ALL'OCCUPAZIONE – ANNUALITA' 2022 è stato affidato alla società cooperativa sociale "Irde Nostru" con sede in Nughedu Santa Vittoria (OR) in via Argiolas, 44 C.F/P.IVA 01173660950;

Considerato:

- a) che tra gli adempimenti in capo alla cooperativa affidataria del servizio di gestione del piano vi è:

1. la compilazione ed emissione delle buste paga mensili degli operai assunti ed al pagamento dei corrispettivi e degli oneri afferenti;
2. la formazione degli operai assunti prevista dal D.Lgs. 81/2008;
3. l'acquisto e consegna agli operai dei D.P.I. di cui al D.Lgs. 81/2008, prima dell'inizio dei lavori;
4. l'acquisto dei materiali e attrezzature occorrenti per l'esecuzione dei lavori;

b) che per gli adempimenti di cui al punto a) sono previste le seguenti somme:

1. per la compilazione ed emissione delle buste paga mensili degli operai assunti e pagamento dei corrispettivi e degli oneri afferenti €. 34.160,00 (diconsi euro trentaquattromilacentosessanta/00, di cui €. 6.160,00 (diconsi euro seimilacentosessanta/00) per I.V.A. al 22%;
2. per la formazione degli operai, per le visite mediche, per l'acquisto dei D.P.I. e per gli altri adempimenti previsti dal D.Lgs. 81/2008 €. 1.100,00 (diconsi euro millecento/00) di cui €. 198,36 (diconsi euro centonovantotto/36) per I.V.A al 22%;
3. per l'acquisto di materiali, attrezzature e noli €. 4.792,85 (diconsi euro quattromilasettecentonovantadue/85) di cui €. 864,28 (diconsi euro ottocentosessantaquattro/28) per I.V.A al 22%;

Rilevato che le somme di cui sopra verranno corrisposte alla società cooperativa sociale "Irde Nostru" con sede in Nughedu Santa Vittoria (OR) in via Argiolas, 44 C.F/P.IVA 01173660950 a titolo di rimborso delle spese che sosterrà per gli adempimenti previsti;

Considerato che la spesa generata dal presente affidamento è volta ad assicurare la gestione ordinaria delle funzioni e dei servizi svolti dall'ente;

Rilevato che ha assunto il ruolo di Responsabile Unico del Procedimento (RUP) il Geom. Pierpaolo Sitzia il quale è stato nominato a svolgere tale funzione ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. n. 50/2016 con atto n. 3 del 02/01/2018;

Posto che le spese previste sono finanziate mediante fondi del bilancio comunale;

Ritenuto quindi di prenotare sul capitolo 3740 codice 10.05.2 l'impegno di spesa in favore della società cooperativa sociale "Irde Nostru" con sede in Nughedu Santa Vittoria (OR) in via Argiolas, 44 C.F/P.IVA 01173660950 a titolo di rimborso delle somme che verranno sostenute per gli adempimenti indicati in precedenza ed occorrenti per *l'espletamento del servizio di GESTIONE DEL PIANO COMUNALE FINALIZZATO ALL'OCCUPAZIONE - ANNUALITA' 2024*;

Visti

- il combinato disposto degli artt. 107 e 192 del D. Lgs. n. 267/2000;
- l'art. 147 *bis* relativamente al controllo di regolarità amministrativa e contabile da parte del responsabile del servizio e l'art. 151 del D. Lgs. n. 267/2000;
- la Legge n. 241/1990;
- l'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito della Legge n. 102/2009 concernente i pagamenti delle pubbliche amministrazioni;
- la Legge n. 136/2010, specialmente l'art. 3 relativo alla tracciabilità dei flussi finanziari;
- il D. Lgs. n. 118/2011;
- il regolamento comunale per la disciplina dei contratti;

- il regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

Per quanto in premessa, da considerarsi parte integrante della presente determinazione,

1. Di approvare il seguente cronoprogramma di spesa riferito all'esigibilità temporale, ripartita per esercizio finanziario, dell'obbligazione passiva perfezionata, riguardante le spese necessarie per il rimborso alla società cooperativa sociale "Irde Nostru" con sede in Nughedu Santa Vittoria (OR) in via Argiolas, 44 C.F/P.IVA 01173660950 per gli adempimenti previsti nella gestione del *PIANO COMUNALE FINALIZZATO ALL'OCCUPAZIONE - ANNUALITA' 2024* per complessivi €. 40.052,85:

Esercizio di esigibilità	Importo esigibile
Materiali Anno 2024	€. 4.792,85
Manodopera Anno 2024	€. 34.160,00
Adempimenti previsti dal D.Lgs. 81/2008 2019 anno 2024	€. 1.100,00
TOTALE	€. 40.052,85

2. Di impegnare (procedendo, altresì, alla relativa registrazione, ai sensi dell'art. 56 del D.Lgs. n. 118/2011) la somma complessiva di €. 38.464,90 come segue;
 - a) €. 3.928,57 in favore dell'operatore economico COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 per rimborso spese acquisto materiali, attrezzature e carburanti;
 - b) €. 864,28 in favore dell'Agenzia delle Entrate quale I.V.A. sull'acquisto dei materiali, attrezzature e carburanti;
 - c) €. 28.000,00 in favore dell'operatore economico COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 per rimborso spese sulla manodopera;
 - d) €. 6.160,00 in favore dell'Agenzia delle Entrate quale I.V.A. sul costo della manodopera;
 - e) €. 901,64 in favore dell'operatore economico COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via in via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 per rimborso spese relative agli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008;
 - f) €. 198,36 in favore dell'Agenzia delle Entrate quale I.V.A. sul costo degli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008;

3. Di stabilire che l'esigibilità delle somme avverrà secondo quanto riportato nella seguente tabella:

Soggetto creditore	Importo	Esercizio registrazione	Esigibilità	Codifica di bilancio (118/2011)*				
				Missione	Programma	Titolo	Macroagg.	Cap/Articolo
COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via in	€. 3.928,57	2024	2024	10	05	2	.....	3740

via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 Rimborso spese acquisto materiali								
Agenzia delle Entrate di ORISTANO I.V.A. acquisto materiali	€. 864,28	20242	2024	10	05	2	.....	3740
COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 Rimborso spese manodopera	€. 28.000,00	2024	2024	10	05	2	.....	3740
Agenzia delle Entrate di ORISTANO I.V.A. Rimborso spese manodopera	€. 6.160,00	2024	2024	10	05	2	.....	3740
COOPERATIVA SOCIALE IRDE NOSTRU con sede in Via in via Argiolas, 44 - 09080 Nughedu Santa Vittoria C.F/P.IVA 01173660950 – Rimborso spese adempimenti D.Lgs. 81/2008	€. 901,64	2024	2024	10	05	2	.....	3740
Agenzia delle Entrate di ORISTANO I.V.A. Rimborso spese adempimenti D.Lgs. 81/2008	€. 198,36	2024	2024	10	05	2	.....	3740

TOTALE € 40.052,85

4. Di impegnare la somma di €. 1.138,16 sul capitolo 3740 codice 10.05.2 per gli oneri relativi all'incentivo di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 (incentivi al R.U.P.),
5. di attestare, ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, che l'impegno di spesa adottato con il presente provvedimento risulta compatibile con gli stanziamenti di bilancio, nonché con le regole di finanza pubblica;
6. di dare atto che il pagamento avverrà, previo rilascio *certificato di regolare esecuzione* rilasciato dal responsabile unico del procedimento, ai sensi dell'art. 102, comma 2, del D. Lgs. n. 50/2016, su presentazione di fatture debitamente controllate e vistate in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale, ai sensi dell'art. 184 del D.lgs. n. 267/2000;
7. di disporre che la presente determinazione, comportando impegno di spesa, venga trasmessa al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria ai sensi dell'art. 183, commi 7, 8 e 9, del D. Lgs. n. 267/2000;
8. di precisare che avverso il presente provvedimento è possibile ricorso al TAR SARDEGNA entro 30 (trenta) giorni dalla data della sua pubblicazione sul sito internet del Comune, ai sensi dell'art. 120, comma 2-*bis*, del D.Lgs. n. 104/2010;

Il Responsabile del Servizio

Firmato digitalmente