



Comunità Montana "Alburni"

Controne (Sa)

Via Uliveto

tel.0828/972225 fax. 0828/971368 C.F. 82003030655

## **AREA FORESTE**

- Servizio Bonifica Montana -

prot. n. 092 del 31 Agosto 2015

N. 76

### **DETERMINAZIONE**

A norma dell'art. 22 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi, approvato con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 34 del 14/05/2009

**OGGETTO:** Fondo per lo sviluppo e la Coesione 2007/2013: Contrasto e spegnimento incendi Boschivi nel territorio della Comunità Montana Alburni. – Annualità 2015 – Fondi Regionali e fondi FAS. Liquidazione Fattura n. 150005/3 del 14/04/2015 a favore della Ditta COMACA S.r.l. di Caggiano (SA).

**Il Responsabile dell'Area Foreste**  
**Dott. Serafino PUGLIESE**

#### **Premesso:**

**che** con deliberazione del Consiglio Regionale n. 44 del 28.01.2010 è stato approvato il Piano Forestale Regionale per il quinquennio 2009/2013, pubblicato sul B.U.R.C. n. 35 del 4.5.2010 ed attualmente vigente;

**che** gli interventi in materia di economia, bonifica montana e difesa del suolo, programmati ai sensi della L.R. n. 11/96 e s.m.i. e finanziati dalla Regione Campania, sono attuati dalle Comunità Montane, per i territori di rispettiva competenza, sulla base di perizie redatte in conformità al Piano Forestale Generale ed ai relativi Piani Annuali di attuazione;

**che** questo Ente ha in dotazione, nel proprio parco auto, le seguenti macchine operatrici allestite con modulo AIB:

- Macchina Operatrice Marca COMACA tipo Mithos targata AJM233;
- Macchina Operatrice Marca COMACA tipo Mithos targata AJM235;
- Macchina Operatrice Marca COMACA tipo Mithos targata AJM236;

**che** il responsabile del parco macchine ha evidenziato che per i suddetti mezzi occorre provvedere alle seguenti operazioni di manutenzioni: Cambio Olio Motore, cambio filtri olio, cambio filtri aria e alla Macchina Operatrice targata AJM 235 anche la sostituzione della batteria;

**vista** le Delibera di G. E. n. 42 del 16/07/2015, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata approvata la perizia esecutiva degli interventi di "**Contrasto e spegnimento incendi boschivi nel territorio della Comunità Montana – Anno 2015**", per l'importo complessivo di € 196.771,34, riferito alle risorse FSC;

vista, altresì, la deliberazione di G.E. n. 43 del 16/07/2015, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata approvata la perizia esecutiva degli interventi di “*Contrasto e spegnimento incendi boschivi nel territorio della Comunità Montana – Anno 2015*”, per l’importo complessivo di € 233.539,90, riferito alle risorse Fondi Regionali;

**dato atto:**

che nelle suddette perizie è previsto, tra l’altro, la manutenzione ordinaria per il funzionamento degli Automezzi allestiti con Moduli Antincendio, di proprietà dell’Ente Comunitario;

vista la sotto indicata fatturazione, pervenuta a questo Ente elettronicamente, della Ditta COMACA S.r.l. di Caggiano (SA):

Ditta	Fattura		Imponibile €.	I.V.A. 22% €.	TOTALE €.
	n.	Data			
COMACA S.r.l.	150005/3	14/04/2015	948,83	208,74	1.157,57

accertato che la fatturazione in argomento è relativa alla manutenzione ordinaria effettuata sugli automezzi utilizzati per il servizio A.I.B;

ritenuto, pertanto, di dover provvedere alla liquidazione della spesa a favore della predetta ditta relativa alla fornitura effettuata;

richiamata la Legge 23/12/2014, n. 190, recante: “*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di Stabilità 2015)*”, con particolare riguardo all’art. 1, comma 629, lett. b), 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 loro addebitata dai fornitori (il cosiddetto split payment);

visto:

l’art. 107 del T.U. degli Enti locali, in merito alle competenze dei Dirigenti e dei responsabili dei Servizi;

l’art. 4 del D.Lgs. 165/2001, disciplinante gli adempimenti di competenza dei dirigenti;

visti gli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33, riguardante gli obblighi di pubblicazione degli atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e attribuzione di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici e privati;

### DISPONE

Per le motivazioni in premessa richiamate, che di seguito s’intendono trascritte ed approvate:

1. la liquidazione della somma di € 948,83, oltre IVA al 22% di € 208,74, per un totale complessivo di €. 1.157,57 a favore della Ditta COMACA S.r.l. per la Manutenzione degli automezzi adibiti al *Contrasto e spegnimento incendi boschivi nel territorio della Comunità Montana*, come da fattura della medesima ditta n. 150005/3 del 14/04/2015;
2. di ordinare il pagamento dell’importo testé liquidato ed imputato, con applicazione della “*scissione dei pagamenti*” (*Split payment*) prevista dall’art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 e secondo le seguenti modalità:
  - a favore della ditta fornitrice, la somma di € 948,83 (Imponibile, IVA esclusa) mediante bonifico bancario sull’IBAN indicato in fattura **IT54W0803976320000000120300**, acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Sassano, filiale di Polla (SA);



- a favore dell'Erario la somma di €. 208,74 per IVA, con versamento tramite F24 utilizzando l'apposito codice tributo;
- 3. di trasmettere al Responsabile della pubblicazione degli atti on-line, lo schema contenente i dati utili per gli adempimenti consequenziali del medesimo, come previsto dall'art. 27 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;
- 4. di Trasmettere, altresì, la presente Determinazione al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di propria competenza.

**DA' ATTO**

che l'importo occorrente, per complessive € 1.157,57, trova copertura finanziaria al redigendo bilancio 2015 come segue:

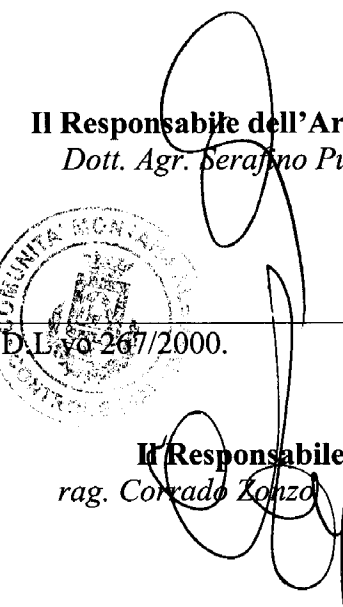
Ditta	Fattura		Imponibile €.	I.V.A. 22% €.	TOTALE €.	Imputazione della Spesa			
	n.	Data				Fondi Regionali Cap. 91021		Fondi FSC Cap. 91022	
						Imponibile	IVA	Imponibile	IVA
COMACA S.r.l. Via Casale - Area PIP - 84030 - Caggiano (SA)	15000/3	31/07/2015	948,83	208,74	1.157,57	474,41	104,37	474,42	104,37

che, riguardo alla tracciabilità dei flussi finanziari, alla presente fattispecie contrattuale son stati richiesti e attribuiti i seguenti codici CIG:

- Fondi Regionali codice Z491582220;
- Fondi FAS codice Z2015821DC.

Controne, 31 Agosto 2015.

**Il Responsabile dell'Area Foreste**  
*Dott. Agr. Serafino Pugliese*



**VISTO** di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 del D.L. n° 267/2000.

Controne, 31 Agosto 2015.

**Il Responsabile**  
*rag. Corrado Lonzo*

**VISTO: IL PRESIDENTE**

Controne, 31 Agosto 2015.

---

## CRONOGRAMMA

1. L'atto è stata inserito nel registro delle Determinazioni tenuto dal Servizio Lavori Pubblici e registrato informaticamente;
- 

N° 240 Registro

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal 14/09/2017 al \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE**

---

