



# CITTA' DI RAGUSA

## **Determinazione del Settore 05 Politiche Ambientali - Energetiche - Mobilità n° 45 del 17/01/2020**

*Il numero del Registro Generale è riportato nel documento "Allegato Pubblicazione"*

**OGGETTO: GESTIONE ANNUALE DEL SERVIZIO IDRICO COMUNALE: CAPTAZIONE, SOLLEVAMENTI, DISTRIBUZIONE IDRICA E MANUTENZIONE - RIPARTIZIONE E LIQUIDAZIONE INCENTIVO PER LE FUNZIONI TECNICHE E FONDO PER L'INNOVAZIONE ai sensi dell'art 113 del D.LGS. N. 50/2016 e ss.mm.ii.**

Il Redattore: Piccitto Giuseppe

Il sottoscritto Responsabile del Procedimento, attestando di non trovarsi in condizioni di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 7 della L.R. 7/19 e dell'art. 7 del D.P.R. 62/13, sottopone al Dirigente del Settore la proposta di seguito espressa.

**Premesso che:**

- con determina dirigenziale n.1964 del 20/10/2015 è stato approvato il progetto esecutivo e nominato l'ing. Piccitto Giuseppe come R.U.P. e verificatore del progetto per la “**Gestione annuale del servizio idrico comunale: captazione, sollevamenti, distribuzione idrica e manutenzione;**”
- con determina dirigenziale n° 1539 del 19/09/2016 sono stati conferiti gli incarichi di: DEC al geom. Giovanni Schininà e nominato collaboratore del DEC, il P.E. Giovanni Canzonieri, Parrino Giovanni, Riggio Sebastiano e Guastella Vincenzo, mentre come collaboratori del RUP, il Sig. Occhipinti Giovanni e il Sig. Corallo Marcello, tutti dipendenti dell'U.T.C.
- con determinazione dirigenziale n. 455 del 11/03/2016 i lavori sono stati aggiudicati alla Cooperativa Sociale Pegaso;
- in data 16/03/2016 sono stati consegnati i lavori;
- in data 26/01/2018 sono stati ultimati i lavori;
- con determina dirigenziale n. 347 del 08/03/2017 si è reso necessario utilizzare il quinto d'obbligo per consentire l'iter burocratico di approvazione del nuovo progetto;
- con determina dirigenziale n. 826 del 23/05/2017 si è reso necessario prorogare il servizio di due mesi per consentire l'espletamento del bando di gara;
- con determina dirigenziale n. 1162 del 25/07/2017 si è dovuto prorogare ancora il servizio per altri due mesi per consentire l'espletamento della gara a seguito della nomina dei commissari dell'UREGA;

- con determina n. 1562 del 27/09/2017 e con la successiva n. 2064 del 24/11/2017 il servizio è stato prorogato al fine di consentire gli atti per l'aggiudicazione del nuovo servizio biennale, fino al 26/01/18;
- Atteso che con deliberazione di C.C. n. 84 del 31/12/2019 è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento unico di Programmazione (DUP) 2020/2022 e dello schema di Bilancio di previsione 2020/2022.
- Atteso che con deliberazione di Giunta Municipale n. 344 del 21.05.2019 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2019-2021;

**Vista** la Delibera di G.M. n° 507 del 17/12/2018 con la quale è stato approvato il “Regolamento per la corresponsione degli incentivi per le funzioni tecniche previsti dall’art. 113 del D.LGS. N. 50/2016”;

**Considerato che:**

- la procedura di esecuzione del servizio di che trattasi è stata conclusa regolarmente e il relativo procedimento chiuso secondo le previsioni di capitolato e di cui al relativo contratto;
  - ancora non si è provveduto a liquidare l’incentivo per le funzioni tecniche previste dall’art. 113 del D. LGS. N. 50/2016 relativamente al progetto per la “**Gestione annuale del servizio idrico comunale: captazione, sollevamenti, distribuzione idrica e manutenzione**, pur essendo state inserite nel quadro economico del progetto originario;
  - si rende necessario procedere alla regolarizzare del pagamento dell’incentivo dell’importo complessivo di € 24.932,70, di cui € 19.946,16, pari all’80%, per Funzioni Tecniche ed € 4.986,54, pari al 20%, per Fondo Innovazioni, come da Scheda di ripartizione e tabella riepilogativa allegate;
- Ritenuto** di utilizzare, per il pagamento di dette spettanze, parte del maggiore importo impegnato per spese tecniche nell’appalto di gestione biennale del servizio idrico in corso, atteso che era stato determinato utilizzando una percentuale del 2% anziché del 1% come previsto nell’attuale regolamento e che detto importo risulta compreso nell’importo dell’Imp. 1720/17 Sub 6 RE 2019 del Cap. 1766 Cod. 09041030102999;

**Rilevato** che il saldo dell’incentivo si matura quanto l’attività è svolta, pertanto è da ritenersi che il limite del 50% del trattamento economico complessivo annuo lordo è da calcolarsi tenendo conto del principio di competenza e non quello di cassa, (Corte dei Conti, Sezione Liguria, Deliberazione 14 aprile, n. 35/2015/SRCLIG che richiama la Sezione delle Autonomie, pronuncia n. 7 del 23 aprile 2009) quindi la ripartizione della somma anzidetta è da riferire all’anno 2018, anno di chiusura del progetto della gestione del servizio idrico di che trattasi;

**Verificato** che gli incentivi complessivamente corrisposti, al personale incaricato delle prestazioni di che trattasi, nel corso dell’anno 2018, non superano il limite del 50% del trattamento economico lordo annuo (art. 6, comma 2, del Regolamento comunale di G.M. n. 507 del 17/12/2018);

**Preso atto** che gli emolumenti di cui trattasi sono soggetti a tassazione ordinaria, in quanto non rientranti nelle fattispecie previste all’art. 17, c.1, lett. b) del TUIR e come risulta dalla risoluzione dell’Agenzia delle Entrate n. 151/E;

**Dato atto** che la presente determinazione è coerente con la programmazione contenuta nel D.U.P. e nel P.E.G. sopra richiamati;

**Visto** l’art. 53 del Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi comunali, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 64 del 30.10.1997, che attribuisce ai dirigenti di settore la gestione delle attività finanziarie nell’ambito degli obiettivi assegnati al settore di competenza;

Visto il successivo art. 65 del medesimo Regolamento, in ordine alla forma, pubblicità ed efficacia delle determinazioni dirigenziali;

Visto il Regolamento di contabilità dell’Ente approvato con Delibera Di C.C. n. 19 del 24/03/2017;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come recepito dalla legge n. 48/1991 e successive modifiche ed integrazioni

**DETERMINA**

- Disporre ai fini della liquidazione, di operare le opportune sistemazioni contabili, trasferendo la somma di € 26.302,19 compreso Irap di cui all’impegno 1720/17 Sub 6 RE 2019 del Cap.

1766 Cod. 09041030102999 sui Capitoli di competenza ripartita come segue e impegnando i singoli importi:

- a) sul Cap 2139 Cod. 01111010101004 la somma di € 16.111,60 per incentivo tecnico;
- b) su Cap. 2139.5 Cod. 01111020101001 la somma di € 1.369,49 per IRAP;
- c) su Cap. 2139.1 Cod. 01111010201001 la somma di € 3.834,56 per Oneri Riflessi;
- d) sul fondo di cui all'art. 113 del Codice e dell'art. 9 comma 3 del Regolamento Comunale di G. M. n. 507 del 17/12/18 €. 4.986,54 per l'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione;

- liquidare ai dipendenti le somme di cui al seguente prospetto:

TAVOLA RIEPILOGO INCENTIVO				
NOMINATIVO	IMPORTO	ONERI RIFLESSI	IMPORTO COMPL.	IRAP
Ing. Giuseppe Piccitto	€ 4.994,60	€ 1.188,71	€ 6.183,31	€ 424,54
Sig. Occhipinti Giovanni	€ 322,23	€ 76,69	€ 398,92	€ 27,39
Sig. Marcello Corallo	€ 322,23	€ 76,69	€ 398,92	€ 27,39
Geom. Giovanni Schinà	€ 8.055,80	€ 1.917,28	€ 9.973,08	€ 684,74
P.E. Giovanni Canzonieri	€ 402,79	€ 95,86	€ 498,65	€ 34,24
Sig. Riggio Sebastiano	€ 402,79	€ 95,86	€ 498,65	€ 34,24
Sig. Parrino Giovanni	€ 402,79	€ 95,86	€ 498,65	€ 34,24
Sig. Guastella Vincenzo	€ 402,79	€ 95,86	€ 498,65	€ 34,24
Uff. Contratti	€ 805,58	€ 191,73	€ 997,31	€ 68,47
Fondo per l'Innovazione			€ 4.986,54	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 16.111,60</b>	<b>€ 3.834,56</b>	<b>€ 24.932,70</b>	<b>€ 1.369,49</b>

prelevando i relativi importi come segue:

- a) sul Cap 2139 Cod. 01111010101004 la somma di € 16.111,60 per incentivo tecnico;
  - b) su Cap. 2139.5 Cod. 01111020101001 la somma di € 1.369,49 per IRAP;
  - c) su Cap. 2139.1 Cod. 01111010201001 la somma di € 3.834,56 per Oneri Riflessi;
- dando atto, come esplicitato in premessa, che tali emolumenti sono soggetti a tassazione ordinaria;
- di riferire, per il principio di competenza, l'incentivo di che trattasi all'anno 2018;
  - dare mandato all'Ufficio Ragioneria ad emettere il relativo mandato di pagamento utilizzando i fondi di cui sopra;
  - di dare atto che il sottoscritto ha verificato che il programma dei pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa, ai sensi dell'art. 183, comma 8, D.Lgs. 267/00;
  - Il presente provvedimento dovrà essere pubblicato dal Responsabile del servizio web nell'apposito sito "Amministrazione trasparente" sottosezione "Opere Pubbliche" art.37 e 38 del D.Lgs n. 33/2013

Allegato

Scheda Ripartizione e tabella Divisione

Ragusa, 18/02/2020

Dirigente  
ALBERGHINA IGNAZIO / Postecom S.p.A.

*L'originale del presente documento è stato sottoscritto con firma digitale*