



Determinazione dirigenziale 2023

Oggetto: SIRAM s.p.a. - Fondo Oneri differiti ASIA - Gestione Edifici. Utilizzo parziale.
“Convenzione Consip SIE 3 (lotto territoriale n. 3) per la gestione servizio energia, fornitura di energia elettrica, fornitura di gas e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti elettrici, termici e di condizionamento in edifici di pertinenza dell’Università Ca’ Foscari Venezia, per il periodo 26/02/2019 – 28/02/2023. SAL 10, conguaglio prezzi 2021 (01/10/2021 - 31/12/2021) e 2022 (01/01/2022 - 30/06/2022).
Sospensione decorrenza termini di pagamento delle fatture n. 2023002954 del 05/04/2023, n. 2023003138 del 14/04/2023, n. 2023002956 del 05/04/2023 e n. 2023002957 del 05/04/2023.
CIG: 6915362141.

IL DIRIGENTE

- VISTO** lo Statuto di Ateneo;
- VISTO** il Regolamento per l’Amministrazione, la finanza e la contabilità, con particolare riferimento all’art. 29 in materia di “Liquidazione della spesa e conservazione della documentazione di spesa”;
- VISTO** il Decreto del Direttore Generale rep. n. 728 prot. n. 56189 del 19/12/2016 con il quale è stata autorizzata l’adesione alla convenzione Consip per i seguenti servizi:
- Servizio A1 – Fornitura Energia termica; - Servizio B1 – Fornitura energia elettrica;
- Servizio A1, A2, C, D – Servizio Manutenzione;
- VISTO** l’Ordine Diretto di Acquisto n. 3398975 prot. n. 57327 del 22/12/2016 adesione alla Convenzione Consip – Bando Servizio Integrato Energia 3 per i suddetti servizi e l’Ordine di Subentro n. 4737242 del 21/02/2019;
- VISTO** il Decreto del Direttore Generale rep. 1020/2019 prot. 74545 dell’11/12/2019 con il quale è stato adeguato il quadro economico di impegno di spesa della convenzione Consip SIE 3 (lotto territoriale n. 3) per la gestione servizio energia, fornitura di energia elettrica, fornitura di gas e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti elettrici, termici e di condizionamento in edifici di pertinenza dell’Università Ca’ Foscari Venezia, per il periodo 26/02/2019 – 28/02/2023 all’operatore SIRAM S.p.A.;
- VISTO** che in ragione del decreto sopra citato, relativamente alle quote 2021, è stato registrato l’ordine Ugov n° reg. 288 del 19/02/2020 nella UA.A.AC.ASIA.GETED per un imponibile di € 3.933.602,94 oltre ad IVA del 22 % per complessivi € 4.798.995,59 alle voci COAN e per gli importi come di seguito dettagliati:
- € 846.862,21 (IVA inclusa) A.C. 06.02.03 “Utenze e canoni gas”;
 - € 2.314.238,76 ((IVA inclusa) A.C. 06.02.05 “Utenze e canoni energia elettrica”;
 - € 1.637.894,62 (IVA inclusa) A.C. 06. 03.01 “Manut. ord. locali, impianti e aree verdi”;

CONSIDERATO che nel corso del 2021 sono state contabilizzate attività di manutenzione e di fornitura a favore di Siram S.p.A. per il periodo 01/01/2021 – 30/09/2021 per l'importo complessivo di € 3.051.055,41 (ritenute di garanzia dello 0,5% ed IVA 22% incluse) e liquidati i relativi importi – al netto delle ritenute di garanzia dello 0,5% - con i seguenti dispositivi di liquidazione rep. n. 1480 prot. 122040 del 10/11/2021 per il periodo 01/01/2021 30/06/2021 e rep. 1585 prot. 128300 del 26/11/2021 per il periodo 01/07/2021 30/09/2021;

VISTA la determinazione dirigenziale rep. n. 1015/2022 Prot. n. 0033496 del 06/04/2022 con la quale, nell'ambito delle operazioni di chiusura dell'esercizio 2021, è stato disposto l'Accantonamento al Fondo Oneri differiti della UA.A.AC.ASIA.GETED dell'importo complessivo di € **1.747.940,18=**, con imputazione al fondo E.P.03.03.05.10.03 Fondo Oneri differiti ASIA_GETED (scritture CoGe nr. 101696/2021 CoAn nr. 75598/2021) a copertura dei costi dovuti ad ulteriori somme da riconoscere alla ditta quali a titolo esemplificativo, ma non esaustivo, quelle del consuntivo effettivo delle ore di funzionamento, delle variazioni di volumetria per l'entrata in funzione di nuovi edifici, di nuovi impianti installati, dei maggiori costi per la gestione impianti senza ricircolo (legati all'emergenza sanitaria Covid19 protrattasi per tutto il 2021) e le contestazioni eventuali su prezzi di riferimento materia prima rispetto alle tabelle CONSIP, così come del conteggio dei conguagli sui costi delle utenze (gas ed energia elettrica), così come della manodopera, importi che renderà noti a giugno 2022;

VISTO che con determinazione dirigenziale rep. n. 1480/2022 Prot n. 48068 del 18/05/2022:

- è stata prelevata la quota accantonata al Fondo Oneri Differiti ASIA_GETED di complessivi € 1.374.295,47 a saldo del SAL 13, acconto dal 01/10/2021 al 31/12/2021;
- è stata mantenuta la quota residua dell'accantonamento per un importo di € **373.644,71** a copertura dei costi relativi al saldo 2021 (01/10/2021 - 31/12/2021), in ragione delle riserve e delle contestazioni avanzate da SIRAM spa, nonché dell'aggiornamento prezzi;

VISTO l'ordine Ugov n. 289 del 19/02/2020 e il relativo DCEE n. 518 del 31/12/2022 dell'importo di € 686.865,26 + IVA 22% per complessivi € 837.975,62 a copertura della spesa per l'anno 2022 (conguaglio prezzi 1^ semestre 2022);

ACCERTATA la Verifica di Conformità del servizio - contabilità del SAL 10 al 30/06/2022 e relativi conguagli 2021-2022 come da certificato del 05/04/2023 (rep. n. 84/2023 prot. n. 94502 del 17/04/2023) per un imponibile di € 869.855,12 + IVA 22% (a cui vanno aggiunte le ritenute di garanzia dello 0,5% di € 4.371,13 + IVA 22%);

VERIFICATO che i conguagli di competenza 2021 (01/10-31/12) ammontano ad un imponibile di € 187.360,99 + IVA 22% (di cui € 936,80 + IVA 22% di ritenute di garanzia dello 0,5%) mentre quelli di competenza 2022 (01/01-30/06) ammontano ad un imponibile di € 686.865,26 + IVA 22% per complessivi € 837.975,62 (di cui 3.434,33 + IVA 22% di ritenute di garanzia dello 0,5%);

VISTE le seguenti fatture relative al SAL 10 - conguagli prezzi 2021/2022:

Id Ugov	Numero e Data Fattura	voce di costo	Imponibile	Iva 22%	Totale	Data Scadenza Indicata
---------	-----------------------	---------------	------------	---------	--------	------------------------

						in Fattura
54250	n. 2023002954 del 05/04/2023	manutenzion e ordinaria	€ 3.180,00	€ 699,60	€ 3.879,60	31/05/2023
54407	n. 2023003138 del 14/04/2023		€ 39.953,17	€ 8.789,70	€ 48.742,87	31/05/2023
54263	n. 2023002957 del 05/04/2023	energia termica - gas	€ 73.130,51	€ 16.088,71	€ 89.219,22	31/05/2023
54264	n. 2023002956 del 05/04/2023	energia elettrica	€ 793.544,61	€ 174.579,81	€ 968.124,42	31/05/2023
54407	NC n. 2023003140 del 14/04/2023		- € 39.953,17	- € 8.789,70	- € 48.742,87	14/04/2023
Totali			€ 869.855,12	€ 191.368,12	€1.061.223,24	

CONSIDERATO che è necessario prelevare dalla quota accantonata al Fondo Oneri Differiti ASIA.GETED del bilancio 2021 l'importo complessivo di € 187.360,99 + IVA 22%, per complessivi € **228.580,41** (di cui € 1.052,28 IVA inclusa relativi alle ritenute di garanzia dello 0,5%) così da consentire la liquidazione della quota parte dei conguagli 2021 delle predette fatture con le seguenti ripartizioni tra voci di spesa:

manutenzione ordinaria: € 8.168,48 + IVA 22% per complessivi € 9.965,55;

energia elettrica: € 164.338,57 + IVA 22% per complessivi € 200.493,06;

gas: € 14.853,94 + IVA 22% per complessivi € 18.121,81;

VERIFICATO che ai sensi di legge si prevede la scadenza del pagamento a 30 giorni dalla data di ricevimento delle fatture;

VERIFICATO che le fatture sono pervenute ed acquisite al protocollo di Ateneo secondo quando di seguito riportato:

n. 2023002954 del 05/04/2023 in data 06/04/2023 prot. n. 88654;

n. 2023003138 del 14/04/2023 in data 16/04/2023 prot. n. 94226;

n. 2023002957 del 05/04/2023 in data 06/04/2023 prot. n. 88674;

n. 2023002956 del 05/04/2023 in data 06/04/2023 prot. n. 88676;

nota di credito n. 2023003140 del 14/04/2023 in data 16/04/2023 prot. n. 94225;

e che pertanto le scadenze di pagamento indicate vengono rideterminate per ciascun documento contabile;

ACCERTATA la regolarità della documentazione presentata dal fornitore;

CONSIDERATO che con PEC del 14/12/2022, ns. prot. 145567 del 16/12/2022, è stato notificato l'atto notarile di cessione dei crediti di Siram S.p.A. a Unicredit Factoring S.p.A. registrato all'Agenzia delle Entrate di Milano DP I - TP2 in data 14/12/2022 al n. 102334 serie 1T;

CONSIDERATO che con nota inviata a mezzo PEC - regolarmente consegnata e accettata dai destinatari (Cedente e Cessionario) - ns. prot. n. 28712 del 27/01/2023 questo Ateneo ha comunicato l'accettazione espressa della cessione di crediti e l'esito delle verifiche effettuate ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 in capo alla cedente;

ACCERTATO che l'art. 7 dell'atto di cessione di crediti, di cui in premessa, sottoscritto tra Siram S.p.a. e Unicredit Factoring S.p.a., prevede la comunicazione periodica allo scrivente debitore ceduto delle fatture oggetto di cessione, situazione questa ancora non soddisfatta alla data di trasmissione dei documenti contabili riportati nella tabella di cui in premessa;

- CONSIDERATO** che con nota ns. prot. n. 99062 del 26/04/2023, inviata a mezzo PEC, regolarmente consegnata e accettata dai destinatari (Cedente e Cessionario), è stato chiesto in tal senso un chiarimento in merito alla volontà negoziale ovvero se anche il credito relativo alle fatture, note di debito e note di credito, rientri o meno nell'oggetto della cessione di crediti tenendo conto che in tutti i documenti contabili è stato indicato il conto corrente dedicato della Cedente;
- CONSIDERATO** che, in attesa di tale riscontro, si è comunicato l'avvio delle procedure di sospensione della decorrenza termini di pagamento delle fatture di cui all'oggetto e ritenuto opportuno disporre la sospensione fin dalla data del loro ricevimento avvenuto tramite Sistema Di Interscambio;
- CONSIDERATO** che il residuo accantonamento di **€ 145.064,30** al Fondo Oneri Differiti ASIA.GETED del bilancio 2021, conto E.P.03.03.05.10.03 dovrà essere mantenuto in ragione delle riserve e delle contestazioni avanzate da SIRAM spa ed iscritte nei registri di contabilità;
- VISTO** lo Statuto di Ateneo;
- VISTO** il Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, approvato con D.R. n. 255/2019 del 04/04/2019;
- VISTO** il Decreto del Direttore Generale n. 46/2023 prot. n. 17376 del 19.01.2023 ad oggetto "Allocazione dei budget ai centri di responsabilità e modalità di utilizzo dei medesimi – esercizio 2023";

DETERMINA

- Art. 1** Di autorizzare la messa in disponibilità nell'esercizio 2023 della quota accantonata al Fondo Oneri Differiti ASIA.GETED, del bilancio 2021, con determinazione dirigenziale rep. n. 1015/2022 Prot. n. 0033496 del 06/04/2022, di € 187.360,99 + IVA 22%, per complessivi € **228.580,41** (di cui € 1.052,28 IVA inclusa relativi alle ritenute di garanzia dello 0,5%) dal conto E.P.03.03.05.10.03 - Fondo Oneri Differiti ASIA-GETED alle seguenti voci COAN:
- € 8.168,48 + IVA 22% per complessivi **€ 9.965,55** alla voce COAN A.C. 06. 03.01 "Manut. ord. locali, impianti e aree verdi" per la copertura finanziaria della relativa spesa incluse le ritenute di garanzia dello 0,5% di competenza 2021 e per poter dar corso alla liquidazione della relativa quota parte della fattura n. 2023003138 del 14/04/2023;
 - € 164.338,57 + IVA 22% per complessivi **€ 200.493,06** alla voce COAN A.C. 06.02.05 "Utenze e canoni energia elettrica" per la copertura finanziaria della relativa spesa incluse le ritenute di garanzia dello 0,5% di competenza 2021 e per poter dar corso alla liquidazione della relativa quota parte della fattura n. 2023002956 del 05/04/2023;
 - € 14.853,94 + IVA 22% per complessivi **€ 18.121,81** alla voce COAN A.C. 06.02.03 "Utenze e canoni gas" per la copertura finanziaria della relativa spesa incluse le ritenute di garanzia dello 0,5% di competenza 2021 e per poter dar corso alla liquidazione della relativa quota parte della fattura n. 2023002957 del 05/04/2023;
- per poter dar corso alla liquidazione della quota parte dei conguagli 2021 (01/10 - 31/12) nell'ambito della CONVENZIONE CONSIP SIE3.
- Art. 2** Di mantenere la quota residua dell'accantonamento per un importo di **€ 145.064,30** al Fondo Oneri Differiti ASIA.GETED del bilancio 2021, conto E.P.03.03.05.10.03 in ragione delle riserve e delle contestazioni avanzate da SIRAM spa ed iscritte nei registri di contabilità.

Art. 3 La sospensione della decorrenza termini di pagamento delle fatture di cui alle premesse e secondo quanto di seguito definito:

Ragione Sociale	SIRAM S.P.A.
C.F. /P.IVA	08786190150/ IT08786190150
Importo totale delle fatture e note di credito	€ 1.109.966,11
Di cui imponibile	€ 909.808,29
Di cui Iva 22%	€ 200.157,82
CIG	6915362141
DATA DECORRENZA SOSPENSIONE FATTURE n. 2023002954 del 05/04/2023 n. 2023002957 del 05/04/2023 n. 2023002956 del 05/04/2023	06/04/2023
DATA DECORRENZA SOSPENSIONE FATTURA n. 2023003138 del 14/04/2023	16/04/2023
CODICE CAUSALE UGOV	CONTESTVER

IL DIRIGENTE DELL'AREA SERVIZI IMMOBILIARI E ACQUISTI
Ing. Tiziano Pompele

VISTO: Il Responsabile Unico del Procedimento
Ing. Mion Massimo