



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DELL'OGLIASTRA

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai

E-Mail protocollo@pec.comune.ussassai.og.it Sito web: <http://www.comune.ussassai.og.it>

0782/55710 0782/55890

C.F. e P.IVA 00160240917

Registro Settore N° 178 del 03/11/2015

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
388	03/11/2015	LIQUIDAZIONE SPESE DI ISTRUTTORIA PER IL RINNOVO DEL NULLA OSTA ANAS PER I LAVORI DI : SISTEMAZIONE MARCIAPIEDI E CUNETTE ALLA FRANCESE IN VIA NAZIONALE – CENTRO ABITATO – IMPORTO € 50.000,00 - IMPEGNO DI SPESA - CIG:Z5E1203032

Il Responsabile del Servizio

VISTA la deliberazione del C.C. n. 24 del 25 settembre 2015 di approvazione del Bilancio di previsione 2015, del Bilancio pluriennale 2015/2017 e della relazione revisionale e programmatica 2015/2017, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 43 del 25/09/2015 di approvazione del P.E.G. 2015, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge;

ATTESO che il primo gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma della contabilità comunale secondo i nuovi principi contabili di cui all'allegato 1 del D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e pertanto il bilancio di previsione 2015 dovrà essere approvato secondo le nuove regole contabili uniformi, anche se il piano dei conti e la nuova modulistica vivranno ancora un anno di affiancamento a livello conoscitivo;

RILEVATO che l'esercizio 2015 costituisce fase transitoria nell'attuazione dell'armonizzazione contabile;

VISTO il decreto del Sindaco n. 3 in data 31/05/2005 di nomina dei responsabili dei servizi;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

PREMESSO che:

- L'Amministrazione comunale intende procedere con la massima celerità all'esecuzione dei lavori relativi a : "Intervento di sistemazione di marciapiedi e viabilità del centro abitato in via Nazionale – località varie;
- Atteso che l'organico in servizio presso il Settore di appartenenza presenta carenze, determinate dalla situazione contingente di particolare sovraccarico di lavoro, tali da giustificare l'affidamento all'esterno dei compiti in oggetto ad un Ingegnere;

VISTO il Decreto Legislativo 12 aprile 2006 n. 163 e in particolare:

- L'art. 90 comma 6 che prevede la possibilità per l'Amministrazione di affidare all'esterno l'incarico;
- L'art. 90 comma 1 che prevede la competenza esclusiva, per i compiti in oggetto, in capo ai soggetti di cui al medesimo articolo indicati alle lettere a), b), c), d), e), f), g), g) e h);
- L'art. 90 comma 8 che prevede e disciplina le situazioni di incompatibilità;
- L'art. 125 comma 11 che prevede che “per servizi o forniture inferiori a ventimila euro, è consentito l'affidamento diretto da parte del responsabile del procedimento”.

CONSIDERATO che nel caso di specie l'importo contrattuale stimato dall'Ufficio Tecnico per il conferimento dell'incarico per la predisposizione della progettazione definitiva, esecutiva, direzione lavori, misura e contabilità e coordinamento della sicurezza in fase progettuale ed esecutiva ad un Ingegnere sia pari a € 12.043,62, al netto della riduzione del 20% ai sensi di legge, oltre alla Cassa di previdenza, INPS ed IVA di legge, per un totale di € 15.280,95 lordi;

VISTO il curriculum generale e specifico del Dr. Ing. Loi Antonella, con studio in Ussassai, dal quale si evince il possesso di requisiti specifici per l'espletamento delle prestazioni in oggetto;

VISTO lo schema di convenzione e lo schema di parcella disciplinanti il rapporto tra l'Amministrazione comunale e l'operatore economico affidatario dell'incarico Dr. Ing. Loi Antonella, con studio in Ussassai;

ATTESO che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito on line il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore : CIG ZA40CAC8F6;

VISTA la propria determinazione n. 240 del 3 dicembre 2014 di affidamento dell'incarico di progettazione e di direzione lavori al Dr. Ing. Loi Antonella, con studio in Ussassai;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 29 del 28 aprile 2014 di approvazione del progetto preliminare dei lavori di : Sistemazione dei marciapiedi e delle cunette alla francese in via Nazionale dell'importo complessivo di € 50.000,00, redatto dal tecnico incaricato;

ATTESO che per poter proseguire nell'esecuzione dei lavori necessita il preventivo N.O. dell'ANAS Sardegna, Ente proprietario dell'arteria stradale S.S. n. 198 di Seui Lanusei coincidente con la via Nazionale;

VISTA la nota prot. 3206 del 03 novembre 2014 con la quale viene richiesta all'ANAS la prescritta autorizzazione per l'esecuzione degli interventi sulla S.S. n. 198 dalla progressiva Km. 56+744 alla progressiva 56+749, dalla progressiva Km. 57+095 alla progressiva 57+215, dalla progressiva Km. 57+334 alla progressiva 57+337, dalla progressiva Km. 57+468 alla progressiva 57+485;

VISTA la nota prot. CCA-0051453-P del 26/11/2014 – Pratica n. CA14/CA723 del Compartimento della Viabilità per la Sardegna con la quale si comunica che per il rilascio del N.O. occorre provvedere al versamento di € 55,15 per spese di istruttoria;

RITENUTO di dover provvedere senza indugio all'anticipazione all'economia comunale dell'importo complessivo di € 55,15 per poter procedere al versamento delle somme a favore dell'ANAS Roma, oltre ad € 1,30 per spese postali, per un totale di € 56,45;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'assunzione del relativo impegno di spesa ed al versamento di quanto dovuto a favore dell'ANAS S.P.A di Roma sul c.c.p. n. 59445247 intestato ad ANAS S.P.A. Fatture;

VISTA la fattura n. 23037034/CA del 13.11.2014 dell'importo di € 55,15, rilasciata preventivamente dall'ANAS – Cagliari;

ATTESO che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito on line in data odierna il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore : CIG/ Z5E1203032;

VISTA la propria determinazione n. 203 del 2 dicembre 2014 di impegno di spesa e di liquidazione della suddetta fattura all'ANAS, Compartimento della Sardegna;

VISTA la nota prot. n. CCA-0006044-P del 19 febbraio 2015, pratica CA14/CA723, pervenuta al protocollo generale in data 20/02/2015 al n. 584, di rilascio del nulla osta per la realizzazione dei lavori in oggetto;

ATTESO che nei termini di scadenza del suddetto N.O. non è stata possibile l'indizione della gara ed il successivo affidamento dei lavori per cui si è reso necessario richiedere una proroga dei termini di mesi tre per l'esecuzione dei lavori, con nota prot. n. 1282 del 23.04.2015 rimasta, peraltro, inevasa;

ATTESO che con successiva nota prot. n. 2772 del 29 settembre 2015 è stata reiterata la richiesta di proroga di validità del suddetto N.O. prot. n. CCA-0006044-P del 19 febbraio 2015;

ATTESO che per il rinnovo del nulla osta è necessario provvedere al pagamento a favore dell'ANAS di Roma della somma complessiva di € 34,16, di cui € 28,00 di competenze ed € 6,16 di IVA al 22% e di assunzione del relativo impegno di spesa di € 34,16;

VISTA la fattura elettronica n. 0074003379 del 6 ottobre 2015, dell'importo imponibile di € 28,00 e di € 6,16 di IVA al 22%, per in importo complessivo di € 34,16, pervenuta al protocollo generale al n. 2980/2015 in data 16.10.2015, relativa al rinnovo del suddetto N.O.;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "**split payment**", il quale prevede per le cessione di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalita' e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E' quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "*Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici*";

CONSIDERATO che il comunicato stampa n. 7 del 9 gennaio u.s., il MEF dispone che il nuovo meccanismo si applica alle operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015, pertanto le fatture emesse nel 2014 continuano a soggiacere al regime naturale dell'esigibilità differita di cui all'art. 6, comma 5, D.P.R. n. 633/1972;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 23/01/2015, pubblicato sulla G.U. n. 27 del 030/2/2015 di attuazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge di Stabilità per il 2015;

DATO ATTO che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2015 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'Iva sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

VERIFICATI gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 13/08/2010 n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari;

VISTA la L. n. 190 del 06.11.2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla illegalità nella Pubblica Amministrazione;

DATO ATTO che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

VISTO l'art.18 del D.L. 22 giugno 2012, n.83 convertito in Legge 7 agosto 2012, n.134;

VISTO il vigente T.U.E.E.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il D. Lgs. n. 165/2001;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

RITENUTO di provvedere in merito;

DETERMINA

DI PRECISARE che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2015 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'IVA sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

DI LIQUIDARE, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica n. 0074003379 del 6 ottobre 2015, dell'importo imponibile di € 28,00 e di € 6,16 di IVA al 22%, per in importo complessivo di € 34,16, trasmessa da ANAS S.p.A. d Roma, pervenuta al protocollo generale al n. 2980/2015 in data 16.10.2015 rilasciata per il rinnovo del N.O. per l'esecuzione dei lavori di : Sistemazione dei marciapiedi e delle cunette alla francese in via Nazionale, dell'importo di progetto pari ad € 50.000,00;

DI IMPUTARE la somma di € 34,16 al titolo 2 – funzione 8 – servizio 1 – intervento 1, dove trova collocazione il cap. 3064 del bilancio di previsione 2015, in conto competenza che presenta uno stanziamento di € 50.000,00 ed una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE all' ANAS S.p.A. di Roma la somma complessiva di € 28,00 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nei dati sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010 indicati in fattura;

DI ACCANTONARE la somma di € 6,16 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D. Lgs. 267/2000, al capitolo di bilancio parte spesa 5008 denominato "Spese anticipate per servizi conto terzi", ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6008 denominato "Rimborso spese anticipate per conto terzi";

DI DARE ATTO che ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 6,16 verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla norma;

DI IMPEGNARE per il pagamento delle competenze ANAS l'importo complessivo lordo di € 34,16;

DI ATTESTARE di aver pubblicato nella sezione "*Amministrazione Trasparente*" del sito istituzionale dell'Ente le informazioni necessarie in ottemperanza alle direttive del decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio on line e sul sito Internet istituzionale del Comune.

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA - MANUTENTIVA
Geom. Salvatore Lobina

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione, nonche' la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria

(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)

Visto, si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009, la possibilità di pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

Parere di copertura monetaria

(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)

Visto, si esprime parere Favorevole

Ussassai,03/11/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Cinzia Orazietti

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Il Responsabile del Servizio attesta che il programma dei pagamenti previsti nell'atto di cui al presente visto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009).

Il Responsabile del Servizio attesta, in riferimento a quanto previsto dall'art.9 del D.L.78/2009, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con il bugdet assegnato a questo servizio con deliberazione della Giunta Municipale n. 43 del 25/09/2015.

Parere di compatibilità monetaria

(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)

Visto, si esprime parere favorevole

Ussassai,03/11/2015

Il Responsabile del Servizio
Geom. Salvatore Lobina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 03/11/2015

Ussassai,03/11/2015

L'addetto alle Pubblicazioni
Rag. Roberta Guaraldo