

	<h1 style="text-align: center;">COMUNE DI USSASSAI</h1> <p style="text-align: center;"><b>PROVINCIA DELL'OGLIASTRA</b>  Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai  E-Mail <a href="mailto:protocollo@pec.comune.ussassai.org.it">protocollo@pec.comune.ussassai.org.it</a> Sito web: <a href="http://www.comune.ussassai.org.it">http://www.comune.ussassai.org.it</a>  ☎ 0782/55710 📠 0782/55890  C.F. e P.IVA 00160240917</p>
---	---

**Registro Settore N° 198 del 26/11/2015**

## AREA TECNICA - MANUTENTIVA

**ORIGINALE**

### DETERMINAZIONE

#### DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
444	26/11/2015	CANTIERE VERDE ANNUALITA' 2014 - AFFIDAMENTO INCARICO FORNITURA PEZZI DI RICAMBIO E MATERIALI VARI DI CONSUMO ALLA DITTA FERRERO WALTER DI LANUSEI – CIG: Z6212C36F7 - P.I. 00812320919 – LIQUIDAZIONE FATTURA

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;

VISTA la L.R. 15 marzo 2012 n. n. 6 e segnatamente l'art. 5, comma 5, dove, al fine di realizzare urgenti interventi anticrisi, è stata stanziata la somma di € 19.000.000,00, per ciascuno degli anni 2012, 2013 e 2014, di cui € 9.000.000,00 a favore dei Comuni che hanno subito una rilevante diminuzione degli occupati nel settore della forestazione, con riguardo all'estensione delle aree del territorio comunale, pubbliche o private, già concesse all'Ente Foreste o agli Ispettorati Dipartimentale;

PRESO ATTO che nell'Allegato tecnico al Bilancio di previsione per l'anno 2013 e del bilancio pluriennale 2013/2016 della R.A.S. , di cui alla L.R. 23 maggio 2013 n. 13, è stata stanziata una somma di € 18.000.000,00 sul cap. SC02.0890 per l'anno 2013 in luogo dell'importo di e 19.000.000,00 precedentemente stabilito;

VISTA la deliberazione della G.R. n. 49/23 del 26/11/2013 con la quale è stato approvato il programma di ripartizione delle risorse pari ad € 18.000.000,00 per l'esercizio finanziario 2013, di cui :

- € 8.500.000,00 a valere sulla legge regionale 15 marzo 2012, n. 6, art. 5, comma 5, lettera a);
- € 7.100.000,00 a valere sulla legge regionale 15 marzo 2012, n. 6, art. 5, comma 5, lettera b);
- € 2.400.000,00 per il pagamento dei saldi dei contributi concessi nel corso degli anni 2009 e 2010 ed inerenti gli interventi di aumento del patrimonio boschivo;

ATTESO che la suddetta deliberazione della G.R. n. 49/23 del 26 novembre 2013, avente ad oggetto : “L.R. n. 12/2013 – Programma di ripartizione di € 18.000.000,00 in favore dei Comuni – UPB S02.03.006 – Cap. SC02.O890 – c.d.r. 00.05.01.02” è stata pubblicata sul BURAS del 03/04/2014, parte I e II, supplemento straordinario n. 22 al Bollettino n. 18;

PRESO ATTO che ogni Comune inserito nell'elenco dei beneficiari avrà, dalla data di pubblicazione sul BURAS della suddetta delibera GR n. 49/23 del 26/11/2013, trenta giorni di tempo per procedere all'individuazione delle aree da destinare agli interventi previsti dalla stessa;

DATO ATTO che il Comune di Ussassai con la suddetta deliberazione della G.R. ha ricevuto un contributo di € 150.000,00 che dovrà essere utilizzato dal Comune per la realizzazione di interventi inerenti l'aumento, la manutenzione e la valorizzazione del patrimonio boschivo del proprio territorio;

TENUTO CONTO di quanto riportato al punto C. - “Disposizioni ai Comuni” – della delibera della Giunta regionale n. 34/44 del 07/08/2012 che al punto c) prevede : Lavori di manutenzione della viabilità agro-silvo-pastorale a fondo naturale, lavori di manutenzione del carico di incendio limitrofi alle strade comunali a fondo naturale ed interventi connessi;

RILEVATO che la citata deliberazione regionale prevede che i Comuni interessati alla fruizione dei contributi in argomento devono, attraverso un apposito atto della Giunta Comunale, individuare le aree locali oggetto dei prospettati interventi di piantumazione e bonifica, disponendone una idonea perimetrazione;

VISTA l'ipotesi progettuale predisposta dall'Ufficio, con la quale si evidenziano diverse zone dell'area urbana ed extraurbana del Comune di Ussassai ove si intende intervenire con piantumazione e/o pulizia boschiva così distinte:

- località “M. Serafinu”, ricadente all'interno della proprietà comunale di “Tacchigeddu”, contraddistinta in catasto terreni al foglio 13, mappale n. 23 della superficie catastale di ha 60 05 00;
- belvedere in località “Serr'e lugi”;
- zona panoramica in località “Bau ericci” e “S'iligi suergia”;
- mini parco in località “S. Girolamo”-“S. Salvatore”;
- area verde in località “S. Salvatore” (posada de is obreris);
- zona sportiva in località “Gennarcu”;
- area turistica in località “Milisai”;
- area dell'Ecocentro in località “Su venarbu”;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 56 del 22/09/2014 di approvazione della perimetrazione delle aree del territorio comunale destinate alla realizzazione del Programma di intervento finalizzato all'aumento del patrimonio boschivo finanziato con i fondi del cantiere verde annualità 2013;

VISTA la propria determinazione n. 151 del 26 settembre 2014 di determinazione a contrattare per l'affidamento del servizio di progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase progettuale ed esecutiva, di approvazione della lettera di invito e di attivazione della procedura negoziata;

VISTA la lettera di invito prot. 2810 del 26 settembre 2014 con la quale venivano invitate alla procedura negoziata senza previa pubblicazione di bando di gara per l'affidamento dell'incarico per la progettazione definitiva ed esecutiva, direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase

progettuale ed esecutiva dei lavori di : Realizzazione di un cantiere occupazionale verde, annualità 2013 le seguenti ditte:

- Ing. Loi Antonella – via Nazionale n. 252 - Ussassai;
- Dr. Forest. Pinna Marco – via Mons. Virgilio n. 51 – Arzana;
- Ing. Pinna Vincenzo – via Nazionale n. 252 – Ussassai;
- Ing. Orrù Fabio– via Is. Maglias n. 178 – Cagliari;
- Ing. Stochino Maura – via Bligny n. 9 – Cagliari;

VISTO il verbale di gara nella seduta unica in data 27 ottobre 2014, dal quale risulta che l'unica offerta presentata, ritenuta vantaggiosa è stata presentata dalla ditta Dr. Forest. Pinna Marco – via Mons. Virgilio n. 51 – Arzana che ha offerto un ribasso del 2,00% e, pertanto, un prezzo complessivo netto di € 9.800,00, oltre all'IVA di legge al 22% e contributi previdenziali al 2% e dichiara la medesima aggiudicataria provvisoriamente dell'affidamento oggetto del presente verbale con il prezzo complessivo netto di € 9.800,00 + IVA al 22% + E.N.P.A.P. al 2%, per complessivi € 12.195,12;

VISTA la propria determinazione n. 164 del 28 ottobre 2014 di aggiudicazione provvisoria del Servizio di Ingegneria allo Studio del Dr. Forest. Pinna Marco – via Mons. Virgilio n. 51 – Arzana ed all'assunzione del relativo impegno di spesa;

VISTA la propria determinazione n. 186 del 14 novembre 2014 di aggiudicazione definitiva del Servizio di Ingegneria allo Studio del Dr. Forest. Pinna Marco – via Mons. Virgilio n. 51 – Arzana; ATTESO che a breve termine verrà avviato il cantiere lavoro con fondi regionali, cantieri verdi 2014, che prevede, tra l'altro la ripulitura della viabilità comunale, lo sfalcio dell'erba mediante uso di mezzi a scoppio, il taglio di piante rinsecchite e di polloni soprannumerari per cui necessita dotare il personale addetto di idonei e sufficienti pezzi di ricambio delle macchine operatrici quali catene e barre per motosega, lime per affilare ecc.;

ATTESO che il Ns. Comune è dotato di alcune motoseghe della stessa marca Husqvarna di cui l'unica ed esclusiva ditta autorizzata alla vendita delle macchine e pezzi di ricambio è la ditta Ferrero Walter di Ussassai;

RITENUTO opportuno procedere urgentemente ad una fornitura dei pezzi di ricambio come sopra riportati per il regolare funzionamento del cantiere verde 2014;

VISTO il preventivo trasmesso via fax dalla ditta richiesta;

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 Z6212C36F7;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento della fornitura di quanto sopra alla ditta Ferrero Walter di Lanusei e di impegnare contestualmente la somma presunta forfetaria di € 250,00, IVA 22% compresa;

VISTA la propria determinazione n. 13 del 21 gennaio 2015 di affidamento dell'incarico di fornitura di pezzi di ricambio originali e di assunzione del relativo impegno di spesa di € 250,00;

ATTESO che in data 27 gennaio u.s. la ditta ha provveduto a consegnare parte della merce richiesta;

VISTA la fattura n. 10/2015/A del 27/01/2015 rilasciata dalla ditta Ferrero Walter di Lanusei, acquisita al protocollo al n. 485 del 12/02/2015, dell'importo di € 111,48 di imponibile e di € 24,53 per IVA al 22%, per un importo totale di € 136,01;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Ferrero Walter, con sede operativa in via Mameli n. 39 a Lanusei attestante i dati economici sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati dalla pubblica amministrazione ai sensi della legge n. 136/2010;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva della ditta attestante la regolarità nel versamento dei contributi ed oneri previdenziali nei confronti dell'INPS di Nuoro, prot. 2005/11.02.2015 dell'11/02/2015, emessa dallo sportello INPS di Lanusei;

VISTA la propria determinazione n. 37/69 del 13.02.2015 di liquidazione della fattura in acconto n. 10/2015/A dell'importo di € 136,01;

ATTESO che in data 25 marzo 2015 la ditta ha provveduto alla fornitura di ulteriori attrezzature per il funzionamento del cantiere verde;

VISTA la fattura n. 37/2015/A del 25/03/2015 rilasciata dalla ditta Ferrero Walter di Lanusei, acquisita al protocollo al n. 1006/2015 del 26/03/2015, dell'importo di € 44,00 di imponibile e di € 9,68 per IVA al 22%, per un importo totale di € 53,68;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Ferrero Walter, con sede operativa in via Mameli n. 39 a Lanusei attestante i dati economici sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati dalla pubblica amministrazione ai sensi della legge n. 136/2010;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva della ditta attestante la regolarità nel versamento dei contributi ed oneri previdenziali nei confronti dell'INPS di Nuoro, prot. 2005/11.02.2015 dell' 11/02/2015, emessa dallo sportello INPS di Lanusei;

VISTA la propria determinazione n. 77/141 del 26.03.2015 di liquidazione della fattura in acconto n. 37/2015/A dell'importo di € 53,68;

ATTESO che per il regolare proseguimento dei lavori del cantiere verde necessita provvedere alla fornitura di ulteriori pezzi di ricambio e di manutenzione delle attrezzature in uso agli operai;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento della fornitura di quanto sopra alla ditta Ferrero Walter di Lanusei e di impegnare contestualmente la somma presunta forfetaria di € 350,00, IVA 22% compresa;

VISTA la propria determinazione n. 91/180 del 23 aprile 2015 di assunzione di un ulteriore impegno di € 350,00 affidando la fornitura alla ditta in oggetto,

ATTESO che necessita provvedere alla manutenzione e ripristino delle attrezzature e macchinari utilizzati nel cantiere lavoro per cui si rende necessario approvvigionarsi di piccoli pezzi di ricambio e di accessori nonché di apparecchiature le piccole manutenzioni da eseguirsi a cura nel manutentore comunale;

RITENUTO, pertanto, di dover provvedere all'assunzione di un ulteriore impegno di spesa di € 250,00 per la fornitura di quanto occorrente affidandola nel contempo alla medesima ditta Ferrero di Lanusei;

VISTA la propria determinazione n. 188 del 12 novembre 2015 di assunzione di un ulteriore impegno di spesa di € 250,00 e contestuale affidamento alla ditta Ferrero Walter, con sede operativa in via Mameli n. 39 a Lanusei;

VISTO il documento di trasporto n. 141/2015/A del 16.11.2015 con la quale la ditta incaricata ha consegnato il materiale presso i magazzini comunali di via Torres;

VISTA la fattura elettronica n. 33\_15 del 25/11/2015 rilasciata dalla ditta Ferrero Walter di Lanusei, acquisita al protocollo al n. 3434/2015 del 26/11/2015, dell'importo di € 95,50 di imponibile e di € 21,01 per IVA al 22%, per un importo totale di € 116,51;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva della ditta attestante la regolarità nel versamento dei contributi ed oneri previdenziali nei confronti dell'INPS di Nuoro, acquisita on line dall'Ente, prot. INPS\_1658288 del 25/11/2015, con scadenza di validità al 24.03.2016;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 e' entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "**split payment**", il quale prevede per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità 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.EE.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 in acconto n. 33\_15 del 25/11/2015 rilasciata dalla ditta Ferrero Walter di Lanusei, acquisita al protocollo al n. 3434/2015 del 26/11/2015, dell'importo di € 95,50 di imponibile e di € 21,01 per IVA al 22%, per un importo totale di € 116,51, in assolvimento dell'incarico per la fornitura delle attrezzature varie di consumo per il regolare funzionamento del cantiere lavoro relativo ai fondi dei cantieri verdi 2014;

DI IMPUTARE la spesa complessiva lorda di € 116,51 al titolo 2 – funzione 9 – servizio 6 - intervento 3, dove trova collocazione il cap. 3070/2, del bilancio di previsione 2015, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Ferrero Walter di Lanusei la somma complessiva di € 95,50 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nel modulo tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010, riportati in calce alla suddetta fattura elettronica n. 33\_15/2015;

DI ACCANTONARE la somma di € 21,01 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 € 21,01 verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla norma;

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 e sul sito Internet istituzionale del Comune.

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

<b>CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE</b>
<p>La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio <i>on-line</i> del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 26/11/2015</p> <p>Ussassai, 26/11/2015</p> <p style="text-align: right;"><b>L'Addetto alle Pubblicazioni</b> Rag. Roberta Guaraldo</p>