

	<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° 175 del 14/10/2015**

**AREA TECNICA - MANUTENTIVA**

**ORIGINALE**

**DETERMINAZIONE**

**DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO**

N.R.G	DATA	OGGETTO:
365	14/10/2015	<b>AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA ANNUALE DI GASOLIO E GAS PROPANO USO DOMESTICO PER IL 2015 PER GLI IMPIANTI TERMICI DEGLI STABILI COMUNALI E DELLO SPOGLIATOIO DI GENNARCU ALLA DITTA SARDA GAS PETROLI DI CARDEDU –CIG: Z2512B3554 – P.I. 00917780918 – LIQUIDAZIONE FATTURE</b>

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;

RITENUTO di dover sollecitamente provvedere, per non interrompere il regolare funzionamento degli impianti termici degli stabili comunali e delle scuole materna, elementare e media alla fornitura annuale di gasolio da riscaldamento e di gas propano per lo spogliatoio del campo di calcio di "Gennarcu";

ATTESO che si rende necessario procedere all'indizione di una nuova procedura per l'affidamento della fornitura annuale di gasolio e gas propano per riscaldamento degli stabili comunali per l'anno solare 2015;

ATTESO che nel predisponendo bilancio di previsione 2015 sono allocate somme per la fornitura di gasolio per riscaldamento annuale per complessivi €12.000,00, di cui:

- € 8.000,00 al capitolo 1386 – scuola media;
- € 4.000,00 al capitolo 1043/2 – Municipio;

e di

- € 1.500,00 per la fornitura di gas propano per b spogliatoio di “Gennarcu”, allocati

al cap. 1827;

RILEVATO che per l'importo dell'appalto della fornitura annuale di gasolio e di gas propano per riscaldamento è necessario attivare la procedura di aggiudicazione ristretta così come previsto dalla vigente normativa;

DATO ATTO che:

- il contratto relativo all'affidamento della fornitura di gasolio di cui all'oggetto avrà un importo annuo pari ad € 12.000,00, IVA 22% compresa
- e per la fornitura di gas propano ad uso domestico avrà un importo annuo pari ad € 1.500,00, IVA 22% compresa, da assoggettare a ribasso;
- per l'individuazione dell'appaltatore si procederà mediante gara con ricorso alla procedura negoziata con almeno 5 operatori del settore;
- le offerte presentate a gara saranno valutate con il metodo del prezzo più basso, ai sensi dell'art. 73, lett. c) e del successivo art. 76 nonché dell'art. 64 del D.P.R. n. 827/1924;

VALUTATO, altresì, che attraverso l'appalto pubblico della fornitura di cui sopra l'Ente appaltante persegue il seguente fine : Assicurare il regolare funzionamento degli impianti di riscaldamento degli stabili comunali e delle scuole materna, primaria e secondaria, nonché dello spogliatoio del campo sportivo di “Gennarcu”;

DATO ATTO che la validità del contratto di fornitura di gasolio per riscaldamento avrà decorrenza dalla data di aggiudicazione della presente fornitura sino al 31 dicembre 2015;

VISTA la lettera di invito alla procedura negoziata, alla quale saranno invitate a partecipare e presentare offerta le seguenti ditte operanti in Sardegna nel commercio di combustibili da riscaldamento:

- Langiu Carburanti – località Prato Sardo – lotto 170/171 – 08100 NUORO
- Calvisi Combustibili – via Isonzo – 08100 NUORO
- Sarda Gas Petroli – località Buoncammino – 08040 CARDEDU
- Carlini Alfonso – via Predda Niedda – Zona Industriale Nord – strada 6 – 07100 SASSARI
- Demontis Gasolio – S.S. Olbia Sassari km. 1+ 400 – 07026 OLBIA

ATTESO che entro il termine per la ricezione delle offerte resta fissato alle ore 12,00 del giorno 28 gennaio 2015;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento della fornitura annua di gasolio e gas propano ad uso domestico per riscaldamento degli stabili comunali sino al 31 dicembre 2015, dopo l'espletamento della procedura negoziata;

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 Z2512B3554;

VISTO il Regolamento comunale per l'acquisizione di beni e servizi in economia approvato con delibera del C.C. n. 12 del 12 settembre 2011;

VISTA la propria determinazione n. 03 del 13 gennaio 2015 di attivazione di una procedura negoziata per l'affidamento della fornitura annua di gasolio e gas propano ad uso domestico per riscaldamento degli stabili comunali sino al 31 dicembre 2015;

ATTESO che entro il termine per la ricezione delle offerte fissato alle ore 12,00 del giorno 31 gennaio 2015 è pervenuto un solo plico;

VISTO il verbale di gara dalla quale si evince che la migliore offerta è stata presentata dalla ditta Sarda Gas Petroli – località Buoncammino – 08040 CARDEDU, che ha offerto un ribasso del 3,15% sul prezzo corrente del gasolio da riscaldamento e di € 0,80 sul gas GPL ad uso domestico;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento della fornitura annua di gasolio e di gas GPL per riscaldamento degli stabili comunali sino al 31 dicembre 2015 alla ditta Sarda Gas Petroli – località Buoncammino – 08040 CARDEDU per non interrompere il regolare funzionamento degli impianti termici, sino alla concorrenza della somma di € 12.000,00, IVA 22% compresa per il gasolio e di € 1.500,00 per il propano domestico;

VISTO il documento unico di regolarità contributiva rilasciato dall'INPS di Nuoro in data 30/01/2015 protocollo : n. 33747285 del 28.01.2015 – CIP 20151813694173 attestante il regolare versamento dei contributi previdenziali, dei premi ed accessori assicurativi;

VISTA la propria determinazione n. 29 del 3 febbraio 2015 di aggiudicazione definitiva della fornitura annuale di gasolio e di gas GPL per riscaldamento degli stabili comunali sino al 31 dicembre 2015 alla ditta Sarda Gas Petroli – località Buoncammino – 08040 CARDEDU sino alla concorrenza della somma di € 12.000,00, IVA 22% compresa per il gasolio da riscaldamento e di € 1.500,00 per il propano domestico;

ATTESO che in data 7 ottobre 2015 la ditta Sarda Gas Petroli ha provveduto alla consegna di lt. 3000 di gasolio per riscaldamento agli stabili delle scuole materna, elementare e media e di lt. 2.000 per lo stabile del Municipio,

VISTE le fatture elettroniche:

n. 15/30 del 07/10/2015, acquisita al protocollo al n. 2947/2015 del 13/10/2015, relativa al Municipio, dell'importo di € 1.849,64 di imponibile e di € 406,92 per IVA al 22%, applicando la riduzione di € -258,20 ai sensi art. 8, c. 10 L. 448/1998 per un importo totale di € 1.998,36;

n. 16/30 del 07/10/2015, acquisita al protocollo al n. 2948/2015 del 13/10/2015, relativa alle Scuole, dell'importo di € 2.774,46 di imponibile e di € 610,88 per IVA al 22%, applicando la riduzione di € -387,30 ai sensi art. 8, c. 10 L. 448/1998 per un importo totale di € 2.997,54, rilasciate dalla ditta Sarda Gas Petroli s.r.l. di Cardedu ;

VISTO il Regolamento comunale per l'acquisizione di beni e servizi in economia approvato con delibera del C.C. n. 12 del 12 settembre 2011;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Sarda Gas Petroli s.r.l. di Cardedu attestante i dati economici sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati dalla pubblica amministrazione ai sensi della legge n. 136/2010;

VISTA la certificazione relativa al DURC acquisita on line dall'Ente appaltante attestante la regolarità contributiva e previdenziale nei confronti dell'INPS e dell'INAIL di Nuoro, prot. INAIL\_633581 cons scadenza di validità al 14/11/2015, che si allega alla presente;

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 03/02/2015 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 di legge verrà 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 D. Lgs. n. 118/2011, modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014

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 le fatture oggetto della presente liquidazione sono state emesse nel 2015 e sono soggette, 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, le fatture n. 15/30/2015 del 07/10/2015 acquisita al protocollo al n. 2947/2015 del 13/10/2015, dell'importo di € 1.849,64 di imponibile e di € 406,92 per IVA al 22%, per un importo totale da liquidare, al netto della riduzione di € 258,20 ai sensi dell'art. 8, comma 10, della legge 448/98, di € 1.591,44 e la n. 16/30/2015 del 07/10/2015 acquisita al protocollo al n. 2948/2015 del 13/10/2015, dell'importo di € 2.774,46 di imponibile e di € 610,38 per IVA al 22%, per un importo totale da liquidare, al netto della riduzione di € 387,30 ai sensi dell'art. 8, comma 10, della legge 448/98, di € 2.387,16, rilasciate dalla Sarda Gas Petroli di Cardedu in assolvimento dell'incarico per la fornitura di gasolio da riscaldamento per il funzionamento degli impianti termici degli stabili comunali;

DI IMPUTARE la spesa complessiva lorda di € 4.995,90 ai rispettivi capitoli di competenza, come segue:

- Gasolio per € 2.997,54 - scuola media - al titolo 1 – funzione 4 – servizio 3 - intervento 2, dove trova collocazione il cap. 1386, del bilancio di previsione 2015, in conto competenza, che presenta uno stanziamento di € 8.000,00 ed una insufficiente disponibilità;
- Gasolio per € 1.998,36 – Municipio - al titolo 1 – funzione 1 – servizio 2 - intervento 2, dove trova collocazione il cap. 1043/2 del bilancio di previsione 2015, che presenta uno stanziamento di € 4.000,00 ed una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Sarda Gas Petroli di Cardedu la somma complessiva di € 3.978,60 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nel modulo tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010 allegato alla presente, di cui si dispone la non pubblicazione per la tutela dei dati personali ivi contenuti;

DI ACCANTONARE la somma di € 1.017,30 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 € 1.017,30 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

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio <i>on-line</i> del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 14/10/2015
Ussassai, 14/10/2015
L'Addetto alle Pubblicazioni <b>Rag. Roberta Guaraldo</b>