



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° 181 del 03/11/2015

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
391	03/11/2015	ADEGUAMENTO DEGLI STABILI COMUNALI ALLE NORME DI SICUREZZA DEL D. LGS. 81/2008 – LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA MARIA LUISA CATTARI DI TORTOLI' PER RICARICA E REVISIONE PERIODICA ESTINTORI A POLVERE E CO2 - 1° SEMESTRE 2015 - CIG: ZCD161E3A9 – P.I. 01462450915

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 deliberazione della giunta comunale n. 54 in data 17 settembre 2002 di incarico per l'adeguamento degli stabili di proprietà comunale alle norme di sicurezza di cui al D. Lgs. n. 626/94 all'Ing. Pier Luigi Lai, con studio in Dolianova;

PRESO ATTO che nella succitata deliberazione della G.C. è demandata al responsabile del servizio tecnico manutentivo l'assunzione di spesa dei successivi adempimenti;

VISTA la propria determinazione n. 190 del 24 settembre 2002 di approvazione dello schema di convenzione con il tecnico incaricato e di impegno di spesa per l'affidamento dell'incarico per l'adeguamento degli stabili comunali alle norme di sicurezza del D. Lgs. 626/94 all'Ing. Lai Pier Luigi di Dolianova;

RILEVATO che il Comune possiede un numero sufficiente di estintori a polvere da Kg. 9 e kg. 6 e a CO2 che necessitano di essere revisionati e ricaricati periodicamente come previsto dalle norme con polvere ABC e anidride carbonica per essere riposizionati negli appositi spazi degli stabili comunali;

RITENUTO, pertanto, di dover provvedere sollecitamente alla revisione e ricarica periodica degli estintori presenti negli stabili comunali per il 1° semestre 2015;

ATTESO che si è richiesto per le vie brevi alla ditta specializzata Cattari Maria Luisa di Tortolì un apposito preventivo di spesa per la ricarica degli estintori e la revisione semestrale dei medesimi;

DATO ATTO che la su estesa ditta ha confermato il prezzo per la revisione e ricarica degli estintori a polvere e CO2 già applicato in precedenza anche per l'anno 2015;

PRESO ATTO che non nota inviata via mail in data 23/02/2015, pervenuta al prot. generale in pari data, al n. 667/2015, la ditta incaricata ha comunicato la variazione dei propri dati fiscali ed economici dell'impresa che risultano i seguenti :

- ❖ ragione sociale: M.L. Cattari s.r.l. - Tortolì;
- ❖ P.I. : 01462450915;
- ❖ codice IBAN : IT71T0101585390000070396318;

RITENUTO di dover sollecitamente provvedere all' assunzione del relativo impegno di spesa pari ad € 250,00 ed all' affidamento delle operazioni di ricarica e revisione alla ditta M. L. Cattari s.r.l. di Tortolì per la revisione e ricarica di tutti gli estintori in dotazione agli stabili comunali;

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 relativo all'anno 2015: CIG ZCD161E3A9;

VISTA la propria determinazione n. 162 del 18 settembre 2015 di assunzione del relativo impegno di spesa di € 250,00 e di affidamento del servizio di ricarica e revisione di tutti gli estintori in dotazione agli stabili comunali alla ditta Cattari M. Luisa di Tortolì;

ATTESO che la ditta incaricata ha provveduto in data 23 settembre 2015 a tutte le operazioni di ricarica e revisione come da documento di trasporto n. 331A in pari data;

VISTA la fattura elettronica n. 15 del 20/10/2015 rilasciata dalla ditta Cattari Maria Luisa di Tortolì, acquisita al protocollo generale al n. 3026/2015 del 20/10/2015, dell'importo di € 202,80 di imponibile e di € 44,62 per IVA al 22%, per un importo totale di € 247,42;

VISTA la certificazione rilasciata dalla ditta Cattari M. Luisa, con sede operativa in Zona Industriale Baccasara a Tortolì 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 acquisita on line attestante la regolarità nel versamento dei contributi ed oneri previdenziali nei confronti dell'INAIL e dell'INPS di Nuoro, prot. INPS 367241 del 07/07/2015, con scadenza di validità al 04/11/2015;

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 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 elettronica n. 15 del 20/10/2015 rilasciata dalla ditta Cattari Maria Luisa di Tortolì, acquisita al protocollo generale al n. 3026/2015 del 20/10/2015, dell'importo di € 202,80 di imponibile e di € 44,62 per IVA al 22%, per un importo totale di € 247,42, in assolvimento dell'incarico per la revisione semestrale degli estintori dislocati negli stabili comunali, 1° semestre 2015;

DI IMPUTARE la spesa lorda di € 247,42 al titolo 1- funzione 1 - servizio 6 - intervento 3, dove trova collocazione il cap. 1078, del bilancio di previsione 2015, in conto competenza, che presenta uno stanziamento di € 500,00 ed una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Cattari M. Luisa la somma complessiva di € 202,80 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella fattura elettronica presentata, sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010;

DI ACCANTONARE la somma di € 44,62 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 € 44,62 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 *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