



# COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

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

E-Mail [protocollo@pec.comune.ussassai.org.it](mailto:protocollo@pec.comune.ussassai.org.it) Sito web: <http://www.comune.ussassai.org.it>

☎ 0782/55710 📠 0782/55890

C.F. e P.IVA 00160240917

Registro Settore N° 70 del 02/08/2018

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
206	02/08/2018	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO E RESTAURO DELLA CHIESA PARROCCHIALE SAN GIOVANNI BATTISTA DI USSASSAI – CUP: D52F16000150002 - CIG: 716590972C. LIQUIDAZIONE DITTA GHIACCIO SRL SAL N. III E STATO FINALE DEI LAVORI.

Il Responsabile del Servizio

**Visto** l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);

**Visti** gli artt.107,109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale del 26-Febbraio-2018, n. 03 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2018-2020 (DUP), esecutiva;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale del 26-Febbraio-2018, n. 04 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2018/2020, esecutiva;

**Vista** la deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 09-04-2018 di approvazione del PEG per l'esercizio finanziario 2018/2020, nonché di assegnazione delle risorse e degli interventi ai responsabili d'area;

**Attesa** la competenza del sottoscritto ad assumere atti a contenuto gestorio nel procedimento in esame, in esecuzione del Decreto Sindacale n. 02 del 10-04-2018 di attribuzione della responsabilità di servizio;

**Premesso** che con Determinazione n. 74 del 13/10/2017, si è proceduto all'aggiudicazione efficace ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D. Lgs. n. 50/2016 all'operatore economico Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro, P.IVA 01200780953, per un importo pari ad € 139.201,92, di cui € 73.512,50 per lavori, al netto del ribasso praticato del 35,123%, € 62.179,62 per costo del

personale ed € 3.509,80 per oneri di sicurezza, entrambi non soggetti a ribasso, per un ammontare complessivo di € 153.122,11, comprensivo di IVA al 10%;

**Considerato** che in data 23/10/2017 è stato sottoscritto il Contratto di Appalto, Rep. 55/2017;

**Tenuto conto** che in data 27/11/2017 si è proceduto alla formale consegna dei lavori nei confronti della suddetta Impresa aggiudicataria.

**Viste** le fatture elettroniche n. 000019-2018-E del 30/07/2018, pervenuta al protocollo generale al n. 1978 del 30.07.2018, dell'importo di € 17.563,00 di imponibile e di € 1.756,30 per IVA al 10%, per un importo totale di € 19.319,30, relativa al terzo SAL per lavori di consolidamento e restauro del complesso di San Giovanni Battista in Ussassai e n. 000020-2018-E del 30/07/2018, pervenuta al protocollo generale al n. 1979 del 30.07.2018, dell'importo di € 2.553,34 di imponibile e di € 255,33 per IVA al 10%, per un importo totale di € 2808,67, relativa allo stato finale dei lavori di consolidamento e restauro del complesso di San Giovanni Battista in Ussassai;

**Vista** polizza fideiussoria assicurativa n. 8000474208 in favore del Comune di Ussassai, rilasciata in data 19/10/2017 dalla Aviva Italia SpA, Agenzia di Nuoro, per l'importo di € 34.971,70, corrispondente al 25,12% avendo usufruito del dimezzamento in quanto in possesso della certificazione di qualità ISO 9001-2008;

**Vista** la regolarità del DURC on line prot. INAIL\_11268113, richiesta il 03.07.2018 con scadenza il 31.10.2018;

**Atteso che** trattandosi di liquidazione di importo netto superiore ad € 5.000,00, si è proceduto, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602 /73, alla verifica on line sul sito di Equitalia servizi della non morosità fiscale del soggetto interessato, che risulta soggetto non inadempiente, di cui si allega la certificazione;

**Considerato** che dal 01/01/2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment";

**Considerato** che il comunicato stampa n. 7 del 09/01/2015, il MEF dispone che il nuovo meccanismo si applica alle operazioni fatturate dal 01/01/2015, 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 2018 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;

**Dato atto** che è stato accertato il rispetto degli adempimenti di cui alla Legge 136/2010 e ss.mm. in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

**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. 190/2012 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** il D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

**Visto** lo Statuto Comunale;

**Visto** l'art. 9, comma 1, lett. a), punto 2 del D.L. n. 78/2009, convertito con modificazioni nella Legge n. 102/2009, 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;

## **DETERMINA**

**Preso atto** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

**Di liquidare** l'Impresa Ghiaccio Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro, in considerazione dei seguenti documenti trasmessi dall'Impresa aggiudicataria:

- **fattura elettronica n. 000019-2018-E** del 30/07/2018, pervenuta al protocollo generale al n. 1978 del 30.07.2018, dell'importo di € 17.563,00 di imponibile e di € 1.756,30 per IVA al 10%, per un importo totale di € 19.319,30, relativa al terzo SAL per lavori di consolidamento e restauro del complesso di San Giovanni Battista in Ussassai;
- **fattura elettronica n. 000020-2018-E** del 30/07/2018, pervenuta al protocollo generale al n. 1979 del 30.07.2018, dell'importo di € 2.553,34 di imponibile e di € 255,33 per IVA al 10%, per un importo totale di € 2.808,67, relativa allo stato finale dei lavori di consolidamento e restauro del complesso di San Giovanni Battista in Ussassai;

**Di precisare** che le fatture oggetto della presente liquidazione sono state emesse nel 2018 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 imputare** la spesa complessiva lorda di € 22.127,97 sul Capitolo 3010/1, del Bilancio 2018/2020, esercizio 2018, in conto RR.PP. 2017, che presentano una sufficiente disponibilità;

**Di accreditare** all'operatore economico Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro, P.IVA 01200780953, la somma complessiva netta di € 20.11634, mediante bonifico bancario, secondo le coordinate bancarie indicate nelle fatture;

**Di accantonare** la somma di € 2.011,63 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, al capitolo di bilancio parte spesa 5005 denominato "Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA split payment", ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6005 denominato "Ritenute per scissione contabile IVA - split payment";

**Di dare atto** che ai sensi dell'art. 17 ter del D.P.R. n. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 2.011,63 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 D.Lgs. n. 33/2013 "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 per 15 giorni.

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA - MANUTENTIVA  
Ing. Luciano Loddo

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 02/08/2018

Ussassai, 02/08/2018

**L'Addetto alle Pubblicazioni**  
Rag. Roberta Guaraldo