



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU) | +39 0782 55710
 protocollo@pec.comune.ussassai.org.it | comune.ussassai.org.it
 C.F. e P.IVA 00160240917

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 25 del 24/01/2024	Reg. settore n. 9 del 24/01/2024	Oggetto: Acquisto tramite Mercato Elettronico Pubblica Amministrazione (MEPA) Assistenza Tecnica / Supporto - Servizio di manutenzione e gestione di dispositivo Firewall – Liquidazione fattura alla ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. di Sassari - Smart CIG: ZDE3D997E5 CIG: ZDE3D997E5
--	--	--

La Responsabile dell'Area Finanziaria

Adotta la seguente determinazione:

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 20/12/2023 n.29 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2024-2026 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.32 del 27/12/2023 di approvazione del bilancio di Previsione 2024/2026 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 1 del 12/01/2024 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2024-2026, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

CONSIDERATO che ai sensi del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267, spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di Governo dell'Ente;

VISTO l'art. 107, comma 3, lett. d) del D. Lgs. 18/8/2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D.Lgs.n.267/00 e al D. Lgs.118/11;

TENUTO CONTO che nei Comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui al comma 3 sono svolte dai responsabili degli uffici e dei servizi;

VISTO il decreto del Sindaco in data 10.01.2023 n.2 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario - titolare di Posizione Organizzativa, con decorrenza dal 10.01.2023, alla dipendente Sig.ra Cinzia Oraziotti, profilo professionale di Istruttore Direttivo Contabile – Area Finanziaria, Cat.D, posizione economica D1, così come previsto dall'art.13 comma 3 C.C.N.L. funzioni locali 2016/2018;

DATO ATTO che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del Dpcm 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

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

PREMESSO che nella rete informatica comunale il componente "firewall" che è preposto ai collegamenti esterni sia per i programmi di cui l'ente si avvale sia per le funzioni Internet necessita di

licenza con rinnovo annuale finalizzata a mantenere costantemente aggiornate le funzioni di sicurezza che lo stesso svolge per prevenire tutte le minacce e proteggere la rete infrastrutturale IP interna;
DATO ATTO che con determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n. 181 del 25.10.2021 (N.R.G.367 del 25/10/2021) si è proceduto ad affidare alla ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. di Sassari la fornitura del firewall hardware ZYXEL con relativa licenza annuale;

DATO ATTO che l'Amministratore di Sistema del Comune di Ussassai ha segnalato la scadenza della licenza (di durata annuale) in uso dell'apparecchiatura;

RICHIAMATA la propria determinazione n.119 del 05.12.2023 (N.R.G. n.421 del 05/12/2023) con la quale si è proceduto ad affidare tramite MEPA, alla ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. con sede a Sassari, Via Marcello Lelli, 55, P.I. 02791880905 il rinnovo della licenza annuale per il firewall comunale comprendente i servizi di seguito indicati:

- ZYXEL - LICENZA ELETTRONICA - GOLD SECURITY PACK - RINNOVO SERVIZI CONFORMITA' GDPR (WEB SEC. APPL.SEC. MALW.BLOCKER X ATP100 - 1 ANNO) al prezzo di € 295,00 + IVA 22%
- Assistenza Tecnica / Supporto - Servizio di manutenzione e gestione di dispositivo Firewall – DURATA 1 ANNO - fascia fino a 20 client – al prezzo di € 390,00 +IVA 22%

Per una spesa complessiva di € 685,00 + IVA 22% = € 835,70, impegnando contestualmente la corrispondente spesa sul Bilancio di Previsione Pluriennale 2023/2025 esercizio 2023;

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 ZDE3D997E5;

VISTA la certificazione di regolarità contributiva dell'impresa acquisita on line dall'Ente appaltante, emessa dall'INAIL 40488774 in data 27/09/2023, risultata regolare per tutti gli enti assicurativi e previdenziali fino al 25/01/2024;

VISTE le seguenti fatture elettroniche inviate dalla ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l.:

- n.4/2024 del 22/01/2024 di Euro € 475,80 IVA 22% inclusa per Assistenza Tecnica / Supporto - Servizio di manutenzione e gestione di dispositivo Firewall – DURATA 1 ANNO - fascia fino a 20 client

ACCERTATO che i sopra indicati documenti contabili sono conformi alla normativa in materia di fatturazione elettronica, in vigore dal 31.3.2015 e ne contengono tutti i requisiti e le prescrizioni, nonché sono conformi a quanto stabilito dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015) in materia di *scissione dei pagamenti*, come previsto dalla circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 15/2015;

CONSTATATA la regolarità contabile della fattura in questione;

RITENUTO opportuno provvedere tempestivamente alla liquidazione delle fatture citate;

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*";

DATO ATTO che le fatture oggetto della presente liquidazione sono soggette 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 Dlgs 118/2011, modificato e integrato dal Dlgs 126/2014;
VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;
VISTO lo Statuto Comunale;
RITENUTO di provvedere in merito;

DETERMINA

DI PRECISARE che le fatture oggetto della presente liquidazione sono soggette 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 le seguenti fatture elettroniche inviate dalla ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l.con sede a Sassari, Via Marcello Lelli, 55, P.I. 02791880905:

- n.4/2024 del 22/01/2024 di Euro € 475,80 IVA 22% inclusa per Assistenza Tecnica / Supporto
- Servizio di manutenzione e gestione di dispositivo Firewall – DURATA 1 ANNO - fascia fino a 20 client

DI IMPUTARE l'onere derivante dalla presente determinazione al capitolo 1039/6 del Bilancio di Previsione Pluriennale 2024/2026 in conto RR.PP. 2023 dove esiste la sufficiente disponibilità per la presente spesa;

DI ACCREDITARE alla Ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. la somma complessiva di € 390,00 mediante bonifico bancario secondo le coordinate bancarie indicate in fattura;

DI ACCANTONARE la somma di € 85,80 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 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. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 85,80 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 *on-line* del sito internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Cinzia Oraziotti

La Responsabile dell'Area Finanziaria
Dott.ssa Cinzia Oraziotti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Parere in ordine alla regolarità tecnica

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 24/01/2024

Il Responsabile del Servizio

Dott.ssa Cinzia Orazietti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto attestante la copertura finanziaria

Sulla presente determinazione si appone il visto in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del T.U.E.L., dando atto che la stessa è esecutiva dalla data di apposizione del visto.

Visto in ordine alla regolarità contabile

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 24/01/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Cinzia Orazietti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: Acquisto tramite Mercato Elettronico Pubblica Amministrazione (MEPA) rinnovo licenza annuale FIREWALL della componentistica hardware della rete informatica comunale - impegno di spesa in favore della ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. di Sassari - Smart CIG: ZDE3D997E5

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.07.006	1.3	1039.6	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
0	861	475,80	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: Acquisto tramite Mercato Elettronico Pubblica Amministrazione (MEPA) rinnovo licenza annuale FIREWALL della componentistica hardware della rete informatica comunale - impegno di spesa in favore della ditta SISTEMI INFORMATICI ALFA S.r.l. di Sassari - Smart CIG: ZDE3D997E5

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.07.006	1.3	1039.6	2024	861
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
475,80	0	0,00	89	475,80

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per quindici giorni consecutivi **a decorrere dal 24/01/2024**

Ussassai, 24/01/2024

L'Addetto alle Pubblicazioni

Dott.ssa Cinzia Oraziotti