



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° 167 del 16/12/2016

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
530	16/12/2016	AFFIDAMENTO MEDIANTE TRATTATIVA PRIVATA DELLA FORNITURA DI ATTREZZATURA ANTINFORTUNISTICA PER L'OPERAIO COMUNALE ALLA DITTA F.LLI USAI S.R.L. DI LANUSEI – CIG:Z931BF3CAE – LIQUIDAZIONE FATTURA

Il Responsabile del Servizio

VISTA la deliberazione del C.C. n. 6 del 15.07.2016 di approvazione del bilancio di Previsione 2016, del bilancio pluriennale 2016 - 2018 con funzione autorizzatoria, della relazione previsionale e programmatica per il triennio 2016 - 2018, del bilancio di Previsione armonizzato 2016 – 2018 di cui all’allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con funzione conoscitiva, immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n.31 del 21.07.2016 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l’esercizio finanziario 2016, nonchè assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d’area;

VISTO il decreto del Sindaco n. 3 in data 31/05/2005 con il quale è stato conferito l’incarico di Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo - titolare di Posizione Organizzativa, al dipendente geom. Salvatore Lobina, profilo professionale di Istruttore Direttivo Tecnico – Area Tecnica manutentiva, Cat. D, posizione economica D4;

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;

ATTESO che necessita provvedere con sollecitudine alla fornitura del vestiario invernale di servizio ed antinfortunistico dell’operaio comunale che presta la propria attività nel NS. Comune;

SENTITA in merito la ditta specializzata nel settore dell’abbigliamento antinfortunistico F.lli Usai s.r.l. di Lanusei che si è dichiarata disposta alla fornitura dell’abbigliamento antinfortunistico ed accessori vari dell’operaio comunale in tempi celeri ed ha fornito un preventivo di spesa per la fornitura del vestiario dell’ammontante complessivo ad € 110,00, IVA di legge compresa;

RITENUTI i prezzi congrui e convenienti;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'assunzione di un impegno di spesa di € 110,00 ed all' affidamento della fornitura alla ditta F.lli Usai s.r.l. di Lanusei;

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 Z931BF3CAE;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva e previdenziale, acquisita on line dall'Ente appaltante, prot. INAIL_4259628 del 15/07/2016, con scadenza di validità al 12/11/2016, che si allega alla presente;

VISTA la propria determinazione n. 136 del 10 novembre 2016 di affidamento della fornitura alla ditta F.lli Usai di Lanusei e di assunzione del relativo impegno di spesa di € 110,00;

ATTESO che la ditta ha provveduto regolarmente alla fornitura dell'attrezzatura e che la stessa è conforme a quanto richiesto;

VISTA la fattura elettronica n. 17_16 del 14/12/2016 rilasciata dalla ditta F.lli Usai, con sede in Lanusei, in loc. Maricoxina, acquisita al protocollo generale al n. 3421/2016 del 16/12/2016, dell'importo di € 90,16 di imponibile e di € 19,84 per IVA al 22%, per un importo totale di € 110,00, presentata dalla ditta predetta per la fornitura di attrezzatura antinfortunistica per l'operaio comunale;

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 Z931BF3CAE;

VISTA la certificazione relativa alla regolarità contributiva e previdenziale, acquisita on line dall'Ente appaltante, prot. INAIL_5398232 del 12/11/2016, con scadenza di validità al 12/03/2017, che si allega alla presente;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "**split payment**", il quale prevede per le cessione 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, non ancora emanato secondo quanto previsto dalla lettera b) del comma 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 nel 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 e, pertanto, le fatture emesse nell'anno 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 2016 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;

VISTO il D. Lgs. n. 163 del 12 aprile 2006 (Codice dei Contratti pubblici) ed in particolare l'art. 57 – comma 6;

VISTO il D. Lgs. 267/2000;

VISTO il D. Lgs. n. 165 del 30 marzo 2001;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento di Contabilità del Comune;

DETERMINA

DI PRECISARE che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2016 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. 17_16 del 14/12/2016 rilasciata dalla ditta F.lli Usai, con sede in Lanusei, in loc. Maricoxina, acquisita al protocollo generale al n. 3421/2016 del 16/12/2016, dell'importo di € 90,16 di imponibile e di € 19,84 per IVA al 22%, per un importo totale di € 110,00, presentata dalla ditta predetta per la fornitura di attrezzatura antinfortunistica per l'operaio comunale;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 110,00 al cap 1265, sul bilancio di previsione pluriennale 2016-2018, esercizio 2016, in conto competenza, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta F.lli Usai, con sede in Lanusei, in loc. Maricoxina la somma complessiva netta di € 90,16 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 € 19,84 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 € 19,84 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 16/12/2016

Ussassai, 16/12/2016

L'Addetto alle Pubblicazioni
Dott.ssa Lisa Mura