



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° 18 del 19/02/2016

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
58	19/02/2016	AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI BITUME A FREDDO IN SACCHI E PRIMER BITUMINOSO – LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA EDIL PIRAS S.R.L. DI TORTOLI’ – CIG : ZEA1770DB4 – P.I. 0088476919

Il Responsabile del Servizio

DATO ATTO che il termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 e documenti allegati è stato differito al 31/03/2016 come riportato nel Decreto del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali del 28/10/2015, pubblicato in G.U. 254 del 30/10/2015;

VISTA la deliberazione del C.C. n. 24 del 25.09.2015 di approvazione del bilancio di Previsione 2015, del bilancio pluriennale 2015 - 2017 con funzione autorizzatoria, della relazione previsionale e programmatica per il triennio 2015 - 2017, del bilancio di Previsione armonizzato 2015 – 2017 di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con funzione conoscitiva, immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n.43 del 25.09.2015 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2015, nonchè assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

VISTA la deliberazione della G.M.n.2 del 03/02/2016 con la quale si e' stabilito di attribuire provvisoriamente e fino all'approvazione del Bilancio di previsione 2016, ai responsabili di Servizio così come individuati ai sensi dell'art. 109 del T.U.E.L. il Piano Esecutivo di Gestione 2016, limitatamente all'assegnazione delle dotazioni finanziarie definite in conformità con gli stanziamenti del bilancio pluriennale 2015/2017 relativi all'anno 2016;

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 numerose strade del centro abitato e del territorio comunale necessitano di urgenti ed inderogabili interventi di manutenzione straordinaria e di ripristino della sede viaria costellata di profonde buche e di scanalature causate dall'enorme mole di traffico, dal sale distribuito per sciogliere il ghiaccio e per l'effetto di corrivazione delle acque piovane;

VISTA la lettera di invito alla procedura negoziata plurima e l'allegata scheda tecnica, che prevede un importo massimo e non oltrepassabile della fornitura pari ad € 4.155,00, oltre all' IVA di legge del 22%, spese di trasporto e scarico comprese, redatte dall'U.T.C., prot. n. 3318 del 12 novembre 2014 alla quale sono state invitate a partecipare e presentare offerta le seguenti ditte specializzate nel settore del commercio edile operanti in Sardegna:

1. ditta Edil Piras s.r.l. – Località Baccasara – 08048 Tortolì
2. ditta SA.CO. GEN. S.r.l. – Località Pill'e matta – 09044 Quartucci
3. ditta F.Ili Usai s.r.l. – Località Marecoxina - 08045 Lanusei
4. ditta Scandellari s.r.l. – via Caniga n. 29 - 07100 Sassari

ATTESO che il termine perentorio per la ricezione delle offerte/preventivo restava fissato alle ore 13,00 del giorno 20 novembre 2014;

DATO ATTO che alla data fissata per la scadenza di presentazione delle offerte sono pervenuti n. 3 preventivi e precisamente quelli delle ditte contrassegnate con i numeri 1 – 3 e 4:

ditta Edil Piras s.r.l. – Località Baccasara – 08048 Tortolì

ditta F.Ili Usai s.r.l. – Località Marecoxina - 08045 Lanusei

ditta Scandellari s.r.l. – via Caniga n. 29 - 07100 Sassari

VISTO in verbale di gara allegato dal quale risulta che l'offerta unitaria più conveniente è stata presentata dalla ditta Edil Piras s.r.l. – con sede in Località Baccasara – 08048 Tortolì

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'affidamento della fornitura di asfalto a freddo in sacchi da Kg. 25 e primer bituminoso in latta da kg. 18 alla ditta che ha presentato l'offerta più conveniente risultata la ditta Edil Piras s.r.l. – Località Baccasara – 08048 Tortolì, per un importo finale di € 5.069,23, comprensivo di IVA, carico, trasporto e scarico franco Comune di Ussassai;

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/Z68119AF2AB;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'assunzione di un' impegno di spesa complessivo di € 5.069,23 e di affidare, nel contempo, la fornitura alla ditta Edil Piras s.r.l. – Località Baccasara – 08048 Tortolì;

VISTA la propria determinazione n. 198 del 24 dicembre 2014 di aggiudicazione della fornitura alla ditta asfalto a freddo in sacchi da Kg. 25 e primer bituminoso in latta da kg. 18 e di assunzione del relativo impegno di spesa;

ATTESO che numerose strade del centro abitato e del territorio comunale necessitano dei periodici interventi di manutenzione straordinaria e di ripristino della sede viaria costellata di profonde buche e di scanalature causate dall'enorme mole di traffico e dalle intemperie atmosferiche;

RITENUTO di dover provvedere urgentemente alla fornitura di una sostanziosa scorta di asfalto a freddo in sacchi da Kg. 25 e primer bituminoso in latta da kg. 18, affidando nel contempo la medesima alla ditta aggiudicatrice dell'ultima gara;

VALUTATA la convenienza e l'opportunità di rivolgersi per la fornitura alla ditta citata in premessa;

RITENUTO, pertanto, di affidare la fornitura alla ditta Edil Piras s.r.l. – Località Baccasara – 08048 Tortolì e di assumere nel contempo un impegno di spesa presunto di € 2.700,00;

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/ZEA1770DB4;

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. 213/477 del 4 dicembre 2015 di affidamento dell'incarico per la fornitura di bitume a freddo e primer bituminoso e di assunzione di apposito impegno di spesa di € 2.700,00 in favore del fornitore individuato nella Ditta Edil Piras di Tortolì, con sede in via Baccasara, zona industriale;

ATTESO che in data 15 gennaio 2016 la ditta incaricata ha provveduto alla consegna di tutto il materiale ordinato;

VISTA la fattura elettronica n. 2_16 del 30/01/2016 rilasciata dalla ditta Edil Piras s.r.l. di Tortolì, acquisita al protocollo generale in data 04/02/2016, al n. 291, dell'importo di € 2.186,52 di imponibile e di € 481,03 per IVA al 22%, per un importo totale di € 2.667,55;

VISTA la certificazione attestante la regolarità contributiva e previdenziale nei confronti dell'INPS e dell'INAIL, acquisita on line, prot. INPS_1351626, acquisita al prot. Generale in data 08.02.2016, con scadenza di validità al 23/02/2016, che si allega in copia;

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 modalita' 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 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;

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 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. 2_16 del 30/01/2016 rilasciata dalla ditta Edil Piras s.r.l. di Tortolì, acquisita al protocollo generale in data 04/02/2016, al n. 291, dell'importo di € 2.186,52 d imponibile e di € 481,03 per IVA al 22%, per un importo totale di € 2.667,55, in assolvimento dd़l'incarico per la fornitura di bitume a freddo in sacchi e primer bituminoso per la manutenzione della viabilità comunale;

DI IMPUTARE la somma complessiva di € 2.667,55 al capitolo 03043, sul bilancio di previsione pluriennale 2015-2017, esercizio 2016, in conto residui 2015, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Edil Piras s.r.l. di Tortolì la somma complessiva netta di € 2.186,52 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella su estesa fattura elettronica n. 2_16;

DI ACCANTONARE la somma di € 481,03 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 € 481,03 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 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 19/02/2016

Ussassai, 19/02/2016

L'Addetto alle Pubblicazioni
Rag. Roberta Guaraldo