



# COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DELL'OGLIASTRA

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

E-Mail [protocollo@pec.comune.ussassai.og.it](mailto: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° 144 del 24/11/2016

## AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

### DETERMINAZIONE

### DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
454	24/11/2016	INSTALLAZIONE DI LUMINARIE NATALIZIE IN VIA NAZIONALE – STRADA STATALE N. 198 E IN PIAZZA CHIESA – IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE FATTURA PER SPESE ISTRUTTORIA RILASCIO NULLA OSTA ALL'ANAS – CIG: Z0F1C2E0D3 – P.I. 02133681003

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;

VISTA propria determinazione n. 14 dell'8 febbraio 2008 di determinazione a contrattare di affidamento della gestione e manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione e degli stabili comunali e di approvazione del bando di gara, del capitolato d'oneri e dello schema di contratto;

VISTO l'avviso di gara pubblicato all'Albo Pretorio in data 13 febbraio 2008 - prot. n. 08;

VISTO il verbale di gara nell'unica seduta in data 14 marzo 2008, dal quale risulta che la migliore offerta è stata presentata dall'impresa Tro. Lux, con sede in Cagliari, in via Giardini n. 140 che ha offerto un ribasso del 33,00% e, pertanto, un prezzo complessivo netto triennale di € 14.445,20, oltre all'IVA di legge al 20%, per complessivi € 17.334,24;

VISTA la propria determinazione n. 59 del 16 aprile 2008 di aggiudicazione definitiva dell'appalto alla ditta Tro. Lux., con sede in Cagliari, in via Giardini n. 140;

VISTO il contratto d'appalto stipulato tra la suddetta impresa ed il Comune di Ussassai, n. 02 di rep. in data 05/05/2008, registrato fiscalmente a Lanusei il 13 maggio 2008 al n. 151 – serie 1;

VISTA la propria determinazione n.73 del 19.04.2011 di proroga del contratto di affidamento della gestione e manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione e degli stabili comunali per ulteriori anni tre;

VISTO il contratto d'appalto stipulato tra la suddetta impresa ed il Comune di Ussassai, n. 18 di rep. in data 06/06/2011, registrato fiscalmente a Lanusei il 08 giugno 2011 al n. 160 – serie 1;

VISTA la propria determinazione n. 107/247 del 24 giugno 2014 di affidamento diretto alla medesima impresa Tro. Lux. di Cagliari del Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria dell'impianto di pubblica illuminazione, degli stabili comunali, degli impianti sportivi di "Gennarcu" e "Cobingiu" e dell'area cimiteriale, per il periodo 1° luglio 2014 – 30 giugno 2017, per un importo annuo, IVA 22% compresa, di € 6.403,10 e triennale di € 19.209,29;

VISTO il contratto sottoscritto tra le parti in data 1° luglio 2014 in forma di scrittura privata, da registrarsi in caso d'uso ai sensi dell'art. 7 del regolamento per l'acquisizione in economia di beni, servizi e forniture, approvato con delibera del C.C. n. 2 del 4 aprile 2014;

DATO ATTO che l'Amministrazione comunale, come di consuetudine, ha programmato il montaggio di alcune luminarie a nolo dall'affidatario della manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione Tro. Lux. per il periodo delle feste natalizie e di Capodanno, nelle strade principali del paese;

ATTESO che prima dell'installazione delle luminarie natalizie nella via Nazionale dell'abitato, denominata anche strada statale n. 198 di Seui e Lanusei, di proprietà e pertinenza del Compartimento ANAS della Sardegna, con sede in Cagliari, in via Biasi n. 27 è necessario ottenere il prescritto nulla osta;

VISTA la nota prot. 2956 del 4 novembre 2016, indirizzata al Compartimento ANAS della Sardegna, trasmessa via pec, tendente all'ottenimento del suddetto N.O.;

RITENUTO di dover provvedere sollecitamente all'adozione di apposito impegno di spesa per il pagamento delle spese di istruttoria della pratica relativa all'installazione di n. 10 luminarie nella via Nazionale – S.S. n. 198;

RITENUTO di impegnare per il rilascio del suddetto N.O. di cui sopra la somma complessiva di € 55,14;

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: Z0F1C2E0D3;

VISTA la fattura elettronica n. 0074001995 del 21 novembre 2016, dell'importo imponibile di € 45,20 e di € 9,95 di IVA al 22%, per in importo complessivo di € 55,15, pervenuta al protocollo generale al n. 3165/2016 in data 23.11.2016, relativa alla richiesta del suddetto N.O.;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 e' 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 Stabilita' 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'esigibilita' 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 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 IMPEGNARE per il rilascio del N.O. dell'ANAS per l'installazione delle luminarie natalizie in via Nazionale, S.S. n. 198 di Seui e Lanusei la somma complessiva lorda di € 55,15;

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. 0074001995 del 23 novembre 2016, dell'importo imponibile di € 45,20 e di € 9,95 di IVA al 22%, per un importo complessivo di € 55,15, rilasciata da ANAS S.p.A. di Roma, pervenuta al protocollo generale al n. 3165/2016 in data 23.11.2016 rilasciata per il N.O. per l'installazione delle luminarie natalizie in via Nazionale, S.S. n. 198 di Seui e Lanusei;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 55,15, per il pagamento delle spese di istruttoria e relativa IVA al 22%, al capitolo 1097, sul bilancio di previsione pluriennale 2016-2018, esercizio 2016, in conto competenza,

DI ACCREDITARE all' ANAS S.p.A. di Roma la somma complessiva di € 45,20 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nei dati sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010 indicati in fattura;

DI ACCANTONARE la somma di € 9,95 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 € 9,95 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

### VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione, nonche' la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

#### **Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria**

**(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)**

**Visto, si esprime parere favorevole**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009, la possibilità di pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

#### **Parere di copertura monetaria**

**(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)**

**Visto, si esprime parere Favorevole**

Ussassai,24/11/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Rag. Cinzia Orazietti

### VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Il Responsabile del Servizio attesta che il programma dei pagamenti previsti nell'atto di cui al presente visto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009).

Il Responsabile del Servizio attesta, in riferimento a quanto previsto dall'art.9 del D.L.78/2009, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con il bugdet assegnato a questo servizio con deliberazione della Giunta Municipale n. 31 del 21/07/2016.

#### **Parere di compatibilità monetaria**

**(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)**

**Visto, si esprime parere favorevole**

Ussassai,24/11/2016

Il Responsabile del Servizio  
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 24/11/2016

Ussassai,24/11/2016

L'addetto alle Pubblicazioni  
Rag. Roberta Guaraldo