



# COMUNE DI USSASSAI

## PROVINCIA DI NUORO

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU)  
 protocollo@pec.comune.ussassai.og.it | www.comune.ussassai.og.it  
 Tel: 0782/55710 | C.F. e P.IVA 00160240917

### Area Tecnico Manutentiva

#### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Determina n. 333

del 30/09/2019

<b>Reg. di settore n. 129 del 30/09/2019</b>	<b>Oggetto:</b> IMPEGNO E LIQUIDAZIONE FATTURA SPESE DI ISTRUTTORIA E SOPRALLUOGO PER RILASCIO NULLA OSTA ANAS PER INSTALLAZIONE DI FIORIERE LUNGO I MARCIAPIEDI DELLA VIA NAZIONALE – ANAS SPA P.I. 02133681003 – CIG: ZAE29F44A2
--	--

#### 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 art.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 21-Gennaio-2019, n. 05 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2019-2021 (DUP), esecutiva;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale del 21-Gennaio-2019, n. 06 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2019/2021, esecutiva;

**Vista** la deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 28-01-2019 di approvazione del PEG per l'esercizio finanziario 2019/2021, 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. 04 del 13-05-2019 di attribuzione della responsabilità di servizio;

**Acquisito** ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture, il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: Lotto CIG n. ZAE29F44A2;

**Richiamata** la determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n. 135 del 20-12-2018, con la quale si stabilisce l'affidamento della fornitura di vasi e fioriere per l'arredo urbano di piazze e marciapiedi;

**ATTESO** che per poter dar corso all'esecuzione del servizio necessita il preventivo N.O. dell'ANAS Sardegna, Ente proprietario dell'arteria stradale;

**VISTA** la nota prot. 1846 del 01 Luglio 2019 con la quale viene richiesta all'ANAS la prescritta autorizzazione per l'installazione di fioriere lungo i marciapiedi della Via Nazionale ricadente nella stata statale n.198;

**Ritenuto** di dover provvedere sollecitamente all'adozione di apposito impegno di spesa per il pagamento delle spese di istruttoria e del sopralluogo della pratica relativa all'installazione di fioriere lungo i marciapiedi della Via Nazionale ricadente nella stata statale n.198 di € 338,30 Iva compresa;

**Vista** la fattura elettronica n. 0074001166 del 29-07-2019, dell'importo imponibile di € 277,29 e di € 61,01 di IVA al 22%, per in importo complessivo di € 338,30 relativa alla richiesta del suddetto N.O. e al sopralluogo;

**Preso atto** della regolarità del DURC, richiesto on line il 05/07/2019, avente prot. INAIL\_17288373 con scadenza al 02/11/2019;

**Considerato** che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per la 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. È 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";

**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 2019 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;

**Ritenuto** di dover provvedere al pagamento della somma complessiva € 338,30;

**Verificati** gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 136/2010, 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** l'art.18 del D.L. 22 giugno 2012, n.83 convertito in Legge 7 agosto 2012, n.134;

**Visto** il vigente T.U.E.E.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;

## **D E T E R M I N A**

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

**Di impegnare e contestualmente liquidare**, per le motivazioni citate in premessa, in favore dell'ANAS SpA gli importi dovuti per il rilascio del nullaosta e il sopralluogo, secondo la seguente fattura elettronica: - n. 0074001166 del 29-07-2019, dell'importo imponibile di € 277,29 e di € 61,01 di IVA al 22%, per un importo complessivo di € 338,30 relativa alla richiesta del suddetto N.O. e al sopralluogo;

**Di imputare** la spesa complessiva di € 338,30, per il pagamento delle spese di istruttoria e sopralluogo, al capitolo 1087, sul bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, esercizio 2019, in conto competenza;

**Di accreditare** all' ANAS S.p.A. di Roma la somma complessiva di € 277,28 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica su menzionata;

**Di accantonare** la somma di € 61,01 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 € 61,01 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 "Trasparenza, valutazione e merito" del sito istituzionale del Comune le informazioni necessarie in ottemperanza agli obblighi di pubblicazione previsti dall'art. 18 del D.L. n. 83/2012, convertito in L. n. 134/2012;

**Di provvedere** alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio on line e sul sito Internet istituzionale del Comune.

**Il Responsabile del Procedimento**  
LODDO LUCIANO

**Il Responsabile del Servizio**  
LODDO LUCIANO

**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, 30/09/2019

**Il Responsabile del Servizio  
LODDO LUCIANO****PARERE 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, 30/09/2019

**Il Responsabile del Servizio Finanziario  
ORAZIETTI CINZIA****Impegni Assunti**

Titolo	Missione	Capitolo	Descrizione	Importo	Anno Impegno	Numeri Impegno
1.03.02.07.999	01.11	1087	SPESE DI ISTRUTTORIA E SOPRALLUOGO RILASCIO NULLA OSTA ANAS PER INSTALLAZIONE DI FIORIERE LUNGO I MARCIAPIEDI DELLA VIA NAZIONALE	338,30	2019	1055

**Liquidazioni**

Titolo	Missione	Capitolo	Descrizione	Importo Liquidazione	Numero Liquidazione
1.03.02.07.999	01.11	1087	SPESE DI ISTRUTTORIA E SOPRALLUOGO RILASCIO NULLA	338,30	1107

			OSTA ANAS PER INSTALLAZIONE DI FIORIERE LUNGO I MARCIAPIEDI DELLA VIA NAZIONALE		
--	--	--	--	--	--

## **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 30/09/2019**

**Ussassai, 30/09/2019**

**L'Addetto alle Pubblicazioni**  
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

**Ussassai, 30/09/2019**

**Il Responsabile del Servizio**  
LODDO LUCIANO