



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

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

Area Tecnico Manutentiva

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 157 del 05/05/2020	Reg. settore n. 77 del 05/05/2020	Oggetto: FORNITURA DI COMPONENTI ELETTRICHE DI ILLUMINAZIONE - LIQUIDAZIONE FATTURE – DITTA ELCOM SRL CON SEDE IN ORISTANO - LOTTO CIG. ZCF2B47D7B.
---	---	--

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 17-Febbraio-2020, n. 03 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2020-2022 (DUP), esecutiva;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 17-Febbraio-2020, n. 04 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2020/2022, esecutiva;

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n.12 del 02-Marzo-2020 di approvazione del P.E.G. per l'esercizio 2020;

Preso atto della Deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 24-Aprile-2020 con la quale è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini della formazione del Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2019. Variazione agli stanziamenti del Fondo Pluriennale vincolato ai sensi del D.Lgs n. 118/2011;

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.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;

Attesa la competenza del sottoscritto ad assumere atti a contenuto gestorio nel procedimento in esame, in esecuzione del D.S. n. 04 del 13-05-2019 di attribuzione della responsabilità di servizio;

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

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. ZCF2B47D7B;

Richiamata la Determinazione N.R.G. 469 del 20-12-2019 con la quale è stata acquistata per il tramite del Mercato Elettronico delle Pubblica Amministrazione MEPA, la **“Fornitura di componenti elettriche di illuminazione per sostituzione punti luce nel centro abitato”**, presso il fornitore Ditta Elcom SRL con sede in Oristano, Partita IVA 00561630955, al prezzo di € 41.519,93 IVA al 22% inclusa più il trasporto di € 1.007,72 e contestualmente è stato assunto formale impegno di spesa;

Preso atto che alla data odierna la fornitura con identificativo d'ordine di acquisto n. 5301285 del 20-12-2019 è avvenuta parzialmente, sono stati consegnati solo i componenti elettrici di illuminazione marcati AEC;

Viste le fatture elettroniche:

- n. 20101007051 del 31-03-2020, pervenuta al protocollo generale al n.1029 del 03-04-2020, dell'importo di € 4.514,23 di imponibile e di € 993,13 per IVA al 22 %, per un importo complessivo di € 5.507,36, relativa alla fornitura di una parte dei componenti elettrici marcati AEC ed in particolare i 7 bracci a muro ed i 4 candelabri;
- n. 201010079247 del 15-04-2020, pervenuta al protocollo generale al n.1226 del 18-04-2020, dell'importo di € 5.318,57 di imponibile e di € 1.170,09 per IVA al 22 %, per un importo complessivo di € 6.488,66, relativa al completamento della fornitura dei componenti elettrici marcati AEC ed in particolare le 8 lampare e le 8 lanterne;

che complessivamente portano ad € 9.832,80 di imponibile oltre ad € 2.163,22 di Iva al 22 % per complessivi € 11.996,02;

Preso atto che la fornitura dei componenti elettrici marcati AEC è risultata completa si ritiene opportuno procedere alla liquidazione delle due fatture pervenute;

Preso atto della regolarità del DURC, richiesto on line il 12/02/2020, avente prot. INAIL_18794214 con scadenza al 11-06-2020;

Atteso che trattandosi di liquidazione di importo netto superiore ad € 5.000,00, si è proceduto, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602 /73, alla verifica on line sul sito di Equitalia servizi della non morosità fiscale del soggetto interessato, che risulta soggetto non inadempiente, di cui si allega la certificazione;

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. É 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 03/02/2015 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 2020 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 Ditta Elcom SRL con sede in Oristano la somma complessiva netta di € 9.832,80;

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. 190/2012 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.

D E T E R M I N A

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

Di liquidare le fatture elettroniche:

- n. 20101007051 del 31-03-2020, pervenuta al protocollo generale al n.1029 del 03-04-2020, dell'importo di € 4.514,23 di imponibile e di € 993,13 per IVA al 22 %, per un importo complessivo di € 5.507,36, relativa alla fornitura di una parte dei componenti elettrici marcati AEC ed in particolare i 7 bracci a muro ed i 4 candelabri;

- n. 201010079247 del 15-04-2020, pervenuta al protocollo generale al n.1226 del 18-04-2020, dell'importo di € 5.318,57 di imponibile e di € 1.170,09 per IVA al 22 %, per un importo complessivo di € 6.488,66, relativa al completamento della fornitura dei componenti elettrici marcati AEC ed in particolare le 8 lampare e le 8 lanterne;

che complessivamente portano ad € 9.832,80 di imponibile oltre ad € 2.163,22 di Iva al 22 % per complessivi € 11.996,02;

Di precisare che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2020 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 imputare la spesa complessiva lorda di € 11.996,02 sul Capitolo 3015 del Bilancio di previsione pluriennale 2020/2022, esercizio 2020, in Conto Competenza, che presentano una sufficiente disponibilità;

Di accreditare all'operatore alla Ditta Elcom SRL con sede in Oristano, Partita IVA 00561630955, la somma complessiva netta di € 9.832,80, mediante bonifico bancario, secondo le coordinate bancarie indicate in fattura;

Di accantonare la somma di € 2.163,22 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D.Lgs. n. 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. n. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 2.163,22 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 D.Lgs. n. 33/2013 "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 del Procedimento
LODDO LUCIANO

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
<p>Parere in ordine alla regolarità tecnica <i>(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)</i> Visto, si esprime parere: Favorevole</p> <p>Ussassai, 05/05/2020</p> <p>Il Responsabile del Servizio LODDO LUCIANO</p>

CIG: ZCF2B47D7B

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 05/05/2020**

Ussassai, 05/05/2020

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 05/05/2020

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO