



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

N.R.G. 214 del 19/06/2019	Reg. di settore n. 77 del 17/06/2019	Oggetto: LAVORI DI CONSOLIDAMENTO E RESTAURO DELLA CHIESA PARROCCHIALE SAN GIOVANNI BATTISTA DI USSASSAI. LAVORI DI COMPLETAMENTO FUNZIONALE, COMPLEMENTARI E MIGLIORATIVI DELL'OPERA – APPROVAZIONE SAL N. 01 E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA GHIACCIO SRL – LOTTO CUP: D52F16000150002 – LOTTO CIG: 716590972C.
----------------------------------	---------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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. 06 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;

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.: Z842492060;

Acquisito il Lotto CUP n.: D52F16000150002;

Richiamata la deliberazione di Giunta n. 65 del 03/12/2018, con la quale si è approvato in linea tecnica–amministrativa il progetto esecutivo intitolato “Consolidamento e restauro della chiesa parrocchiale San Giovanni Battista di Ussassai – Lavori di completamento funzionale, complementari e migliorativi dell'opera", redatto secondo le disposizioni di cui all'art. 23 commi 5 e 6 del D. Lgs 50/2016 dal professionista incaricato e depositato presso l’Ufficio tecnico in data 03-12-2018 con Prot. 3119, costituito da: Tav. A01) Planimetria generale; Tav. B01) Stato di fatto – Pianta Copertura; Tav. C01) Stato di fatto-Impianto elettrico e illuminazione; Tav. C02) Stato di progetto-Impianto elettrico e illuminazione; Tav. D01) Stato di progetto-Sezioni Edificio; All. 1) Relazione descrittiva; All. 2) Documentazione fotografica; All. 3) Elenco prezzi; All. 4) Computo metrico estimativo; All. 5) Analisi dei prezzi; All. 6) Incidenza della manodopera; All. 7) Capitolato Speciale d’appalto – Parte Amministrativa; All.8) Capitolato Speciale d’appalto – Parte Tecnica; All. 9) Schema di contratto; All. 10) Cronoprogramma dei lavori; All. 11) Piano di manutenzione dell’Opera, avente il seguente quadro economico:

	A. Importo dei Lavori	
A.01	Lavori a misura al netto del ribasso del 35,123 %	€ 19.158,21
A.02	Importo della manodopera non soggetta a ribasso	€ 14.988,92
A.03	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.546,35
	Totale importo dei lavori e delle forniture (A.01 + A.02 + A.03)	€ 35.693,48
	B. Somme a disposizione dell'Amministrazione	
B.01	Spese tecniche comprensive di contributi previdenziali	€ 10.000,00
B.02	Incentivo UTC 2 %	€ 716,28
B.03	Imprevisti	-
B.04	Supporto al RUP	€ 2.045,41
	Totale Somme a disposizione dell'Amministrazione (B.01+B.02+B.03+B.04)	€ 12.761,69
	C. I.V.A.	
C.01	I.V.A. su Lavori e sicurezza 10 %	€ 3.569,35
	TOTALE COMPLESSIVO FINANZIAMENTO (A+B+C)	€ 52.024,52

Preso atto della documentazione riguardante il SAL n. 01, presentata in data 21-05-2019 Prot. 1480 del 23-05-2019 dall’Arch Giuseppe Matteo Pirisi, costituita dai seguenti documenti:

- Stato di avanzamento dei lavori n. 01 a tutto il 25-03-2019;
- Certificato di pagamento dei lavori n. 01;
- Libretto delle misure;
- Registro di contabilità;

Vista la fattura elettronica n. 11/E del 24-05-2019, pervenuta al protocollo generale al n. 1498 del 24-05-2019, dell'importo di € 21.783,00 di imponibile e di € 2.178,30 per IVA al 10%, per un importo totale di € 23.961,30, relativa al primo SAL per lavori di Consolidamento e restauro della chiesa parrocchiale San Giovanni Battista di Ussassai – Lavori di completamento funzionale, complementari e migliorativi dell'opera";

Vista la regolarità del DURC on line prot. INAIL_15363312, richiesta il 01-03-2019 con scadenza il 29-06-2019;

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. 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 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 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 netta di € 21.783,00 alla Impresa Ghiaccio Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro;

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;

DETERMINA

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

Di approvare la documentazione riguardante il SAL n. 01 presentata in data 21-05-2019 Prot. 1480 del 23-05-2019 dall'Arch Giuseppe Matteo Pirisi, costituita dai seguenti documenti:

- Stato di avanzamento dei lavori n. 01 a tutto il 25-03-2019;
- Certificato di pagamento dei lavori n. 01;
- Libretto delle misure;
- Registro di contabilità;

Di liquidare, per le motivazioni citate in premessa, all'impresa Ghiaccio Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro, la fattura elettronica n. 11/E dell'importo di € 21.783,00 di imponibile e di € 2.178,30 per IVA al 10%, per un importo totale di € 23.961,30, relativa al primo SAL per lavori di Consolidamento e restauro della chiesa parrocchiale San Giovanni Battista di Ussassai – Lavori di completamento funzionale, complementari e migliorativi dell'opera";

Di precisare che le fatture oggetto della presente liquidazione sono state emesse nel 2018 e sono soggette, 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 € 23.961,30 sul Capitolo 3010/1, del Bilancio 2019/2021, esercizio 2019, in conto competenza, che presentano una sufficiente disponibilità;

Di accreditare all'operatore economico Ghiaccio Srl Unipersonale di Scano di Montiferro, P.IVA 01200780953, la somma complessiva netta di € 21.783,00, mediante bonifico bancario, secondo le coordinate bancarie indicate nelle fatture;

Di accantonare la somma di € 2.178,30 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 € 2.178,30 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 del sito internet istituzionale del Comune.

CIG: 716590972C

CUP: D52F16000150002

Il Responsabile del Procedimento
LODDO LUCIANO

Il Responsabile dell'Area Tecnico Manutentiva
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, 17/06/2019</p> <p>Il Responsabile del Servizio LODDO LUCIANO</p>

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 19/06/2019**

Ussassai, 19/06/2019

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 19/06/2019

Il Responsabile di Servizio
LODDO LUCIANO