



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. 29 del 07/02/2020	Reg. settore n. 6 del 07/02/2020	Oggetto: SERVIZI DI REVISIONE SEMESTRALE ED ACCESSORI TRAMITE COMODATO D'USO DEGLI ESTINTORI A POLVERE E CO2 PER GLI STABILI COMUNALI – II SEMESTRE 2019 - LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA RUGGIU ANTINCENDIO e SICUREZZA SRL DI MACOMER – CIG: Z5A27352A5.
--	--	--

Il Responsabile del Servizio

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 21/01/2019 n.5 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2019-2021 (DUP), immediatamente esecutiva;

Vista la deliberazione del C.C. n.6 del 21/01/2019 di approvazione del bilancio di Previsione 2019/2021 immediatamente esecutiva;

Vista la deliberazione della G.M. n. 6 del 28/01/2019 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2019-2021, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 13/01/2020 di approvazione del P.E.G. provvisorio per l'esercizio 2020;

Considerato che con il D.M. dell'Interno del 13 dicembre 2019 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 17 dicembre 2019 n.295 è stato disposto il differimento dal 31.12.2019 al 31.03.2020 del termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 da parte degli Enti Locali;

Considerato che ai sensi dell'art. 163, comma 3, del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è autorizzato per gli enti locali l'esercizio provvisorio del bilancio, sino alla data del 31/03/2020;

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;

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;

Ritenuto che al fine di ottemperare alle disposizioni in materia di sicurezza si rende necessario provvedere al controllo periodico degli estintori sistemati nei vari uffici e strutture comunali per un numero di 26 estintori di cui n.1 estintori ad anidride carbonica di Kg2 Codice EP2C, n.3 ad anidride carbonica da Kg5 Codice CO2-005-15, n.2 a polvere di Kg2, Codice EP2P n.20 a polvere

Richiamata la Determina U.T n.27 del 28/02/2019 di affidamento del servizio triennale in comodato d'uso dei presidi antincendio, alla ditta Ruggiu Antincendio e Sicurezza Srl, con sede in Via degli Artigiani 13 in Macomer, P.IVA 01487190918, così articolato:

CODICE	MATERIALE	QUANTITÀ'	TARIFFA UNITARIA NETTA	TARIFFA ANNUALE
EP2C	Estintore 2 Kg CO ₂	1,00	€ 16,00	€ 16,00
CO2-005-15	Estintore 5 Kg CO ₂ (15)	3,00	€ 30,00	€ 90,00
EP2P	Estintore 2 Kg POLVERE	2,00	€ 16,00	€ 32,00
EP6P	Estintore 6 Kg POLVERE CE 34A 233BC	20,00	€ 16,00	€ 320,00
TOTALE CANONE TRIENNALE Da assoggettare a I.V.A. 22%				€ 1.374,00

L'affidamento in comodato d'uso comprende: la verifica semestrale come da norma UNI 9994, la revisione programmata UNI 9994 punto 5.3, il collaudo programmato UNI 9994 punto 5.4, la ricarica gratuita in caso di utilizzo degli estintori, qualora il sinistro venga documentato da regolare denuncia, la sostituzione dei ricambi usurati la consegna e l'installazione presso le sedi comunali;

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. **Z5A27352A5**;

Atteso che la ditta incaricata ha provveduto regolarmente all'effettuazione presso i nostri magazzini delle operazioni di revisione e ricarica degli estintori;

Vista la fattura elettronica n. 4729A del 24/12/2019, pervenuta al protocollo generale al n. 3684 in data 31/12/2019, dell'importo di € 229,00 di imponibile e di € 50,38 per IVA al 22%, per un importo

totale di € 279,38;

Preso atto della regolarità del DURC, richiesto on line il 31/01/2020, avente prot. INAIL_20103478 con scadenza al 30/05/2020;

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

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 alla Ditta Ruggiu Antincendio e Sicurezza Srl di Macomer la somma complessiva netta di € 229,00;

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;

D E T E R M I N A

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

Di liquidare, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica n. 2338A del 05/07/2019, pervenuta al protocollo generale al n. 1917 in data 05/07/2019, dell'importo di € 229,00 di imponibile e di € 50,38 per IVA al 22%, per un importo totale di € 279,38 alla ditta Ruggiu Antincendio e Sicurezza Srl, con sede in Via degli Artigiani 13 in Macomer, P.IVA 01487190918;

Di imputare la spesa complessiva lorda di € 279,38 sull'apposito Capitolo 1078 del Bilancio 2019/2021, in conto residuo 2019, che presenta una sufficiente disponibilità;

Di accreditare alla ditta Ruggiu Antincendio e Sicurezza Srl, con sede in Macomer la somma complessiva di € 229,00 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica su menzionata;

Di accantonare la somma di € 50,38 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 € 50,38 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.

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, 07/02/2020

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 07/02/2020**

Ussassai, 07/02/2020

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 07/02/2020

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO