

	<h1 style="text-align: center;">COMUNE DI USSASSAI</h1> <p style="text-align: center;">PROVINCIA DELL'OGLIASTRA Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai E-Mail protocollo@pec.comune.ussassai.org.it Sito web: http://www.comune.ussassai.org.it ☎ 0782/55710 📠 0782/55890 C.F. e P.IVA 00160240917</p>
---	---

Registro Settore N° 147 del 24/11/2016

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

ORIGINALE

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
459	24/11/2016	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL' IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE NELLA VIA D. BOSCO A SEGUITO DI SINISTRO STRADALE - LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA TRO. LUX. DI CAGLIARI – P.I. 02279610923 - CIG: Z511901FCB

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;

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 legale 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;

ATTESO che in data 4 luglio 2016 a causa di un incidente stradale è stato abbattuto alla base un palo della pubblica illuminazione in via D. Bosco, all'altezza del civico n. 4, per cui si è reso necessario provvedere alla rimozione immediata dei resti del palo per non creare ulteriori disagi alla circolazione stradale ed al traffico pedonale;

ATTESO che il sinistro è stato regolarmente risarcito a favore del nostro Comune dalla Società Assicuratrice del cittadino che ha cagionato il danno;

VISTA la nota prot. 2727 del 10 ottobre 2016 con la quale si richiede al manutentore dell'impianto di pubblica illuminazione la disponibilità all'esecuzione dei lavori ed alla fornitura dei materiali occorrenti per la somma risarcita dall'Assicurazione di € 2.831,00, onnicomprensiva;

CONSIDERATO che i lavori e la fornitura dei materiali occorrenti al ripristino del punto luce rientrano nella manutenzione straordinaria prevista nel contratto stipulato con la ditta Tro. Lux di Cagliari, così come lo smaltimento del materiale elettrico sostituito;

ATTESO che la ditta manutentrice ha comunicato per le vie brevi l'accettazione del preventivo di spesa e l'esecuzione del ripristino dell'impianto di P.I. danneggiato;

DATO ATTO che i lavori sono stati regolarmente autorizzati dal Comune e regolarmente eseguiti dall'impresa affidataria;

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;

VISTA la fattura elettronica n. 58/PA del 10/10/2016 rilasciata dalla ditta Tro. Lux, con sede in Cagliari in via Giardini n. 140, acquisita al protocollo generale al n. 3033/2016 del 10/10/2016, dell'importo di € 2.573,64 di imponibile e di € 25736 per IVA al 10%, per un importo totale di € 2.831,00, presentata dalla ditta predetta per i lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto di pubblica illuminazione in via D. Bosco a causa di un sinistro stradale del mese di luglio 2016;

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 Z511901FCB;

VISTA la certificazione di regolarità contributiva dell'impresa attestante la regolarità contributiva e previdenziale nei confronti dell'INPS e dell'INAIL, sedi di Cagliari, rilasciata dall'INAIL prot. INAIL_4581364 del 23/08/2016, in scadenza al 21/12/2016, risultante regolare;

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 e' 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, non ancora emanato secondo quanto previsto dalla lettera b) del comma 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*";

CONSIDERATO che nel 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 e, pertanto, le fatture emesse nell'anno 2014 continuano a soggiacere al regime naturale dell'esigibilità 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 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 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;

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 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. 58/PA del 10/10/2016 rilasciata dalla ditta Tro. Lux, con sede in Cagliari in via Giardini n. 140, acquisita al protocollo generale al n. 3033/2016 del 10/10/2016, dell'importo di € 2.573,64 di imponibile e di € 257,36 per IVA al 10%, per un importo totale di € 2831,00, presentata dalla ditta predetta per i lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto di pubblica illuminazione in via D. Bosco a causa di un sinistro stradale del mese di luglio 2016;

DI IMPUTARE la spesa complessiva lorda di € 2.831,00 al capitolo 3013/6, sul bilancio di previsione pluriennale 2016-2018, esercizio 2016, che presenta una sufficiente disponibilità;

DI ACCREDITARE alla ditta Tro. Lux di Cagliari la somma complessiva netta di € 2.573,64 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nel modulo tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n.136/2010 allegato alla presente, di cui si dispone la non pubblicazione per la tutela dei dati personali ivi contenuti;

DI ACCANTONARE la somma di € 257,36 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 € 257,36 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 decreto legge 22 giugno 2012 n. 83 convertito in legge 7 agosto 2012 n. 134;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e sul sito Internet istituzionale del Comune.

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA - MANUTENTIVA
Geom. Salvatore Lobina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
<p>La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio <i>on-line</i> del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 24/11/2016</p> <p>Ussassai, 24/11/2016</p> <p style="text-align: right;">L'Addetto alle Pubblicazioni Rag. Roberta Guaraldo</p>