



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. **410** del **09/09/2021**
 Registro di Settore n. **165** del **07/09/2021**
 Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Liquidazione fattura n. FATTPA 35/PA del 06/08/2021 per servizi di “incarico professionale dei servizi di validazione del progetto definitivo riguardante i lavori di adeguamento sismico della scuola primaria e secondaria di I grado “F. Ferrai” emessa dalla società TECNOLAV ENGINEERING srl. CIG Z742DC08CE

IL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTO l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);

VISTI gli artt.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 nomina a Responsabile dell'Unita Operativa Tecnica, conferito con decreto del Sindaco n. 6/2021 del 16/04/2021;

VISTO lo statuto comunale ed i vigenti regolamenti comunali di contabilità e dei contratti;

VISTO il Bilancio di previsione 2021-2023 approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 59 del 30/12/2020;

VISTO l'art. 184 del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Liquidazione della spesa);

ACQUISITO, ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture il seguente codice CIG: **Z742DC08CE**;

VISTO l'art. 32, comma 2 del D.Lgs 50/2016;

PREMESSO CHE:

con Deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 13.03.2019 con la quale si approva il progetto di fattibilità tecnica economica dei “Scuola Primaria Franco Ferrai. Ipotesi adeguamento del fabbricato esistente. Decreto MIUR dell’11 febbraio 2019, n. 93. Atto di indirizzo finalizzato a concorrere al finanziamento MIUR per la messa in sicurezza di edifici scolastici. Approvazione progetto di fattibilità tecnica ed economica.”, dell’importo di complessivo di € 2.750.770,31;

la realizzazione dell’intervento è subordinato all’approvazione della progettazione definitiva dall’Unità di Progetto Iscol@ della RAS, pena il decadimento dal finanziamento MIUR;

con Determinazione del Responsabile dell’Unità Operativa Tecnica n. 97 del 15/07/2020 è stato aggiudicato in via definitiva, in favore della RTI Ing. Riccardo Auteri e - Gap Progetti Srl con sede in viale Merello a Cagliari, il servizio di progettazione definitiva ed il coordinamento della sicurezza in fase progettuale di importo inferiore a 100.000 euro. “lavori di adeguamento sismico della scuola primaria e secondaria di I grado “F.Ferrai” e assunto l’impegno di spesa per € 75.471,90;

RICHIAMATA:

la Determinazione n. 381 del 28/10/2020 Registro Generale dell’Unità Operativa Tecnica con la quale si affidava, alla società Tecnolav ENGINEERING srl con sede in VIA LA PALMA SNC – LOC. SALINE DI STATO 09126

CAGLIARI - P.I. 02400800922 e contestualmente si impegnava l'importo netto di € 20.361,10 oltre IVA al 22% di € 4.658,62 per una spesa totale di € 25.834,16;

PRESO ATTO che la società TecnoLav ENGINEERING srl ha adempiuto correttamente all'incarico affidatogli;

VISTA la fattura n. FATTPA 35/PA del 06.08.2021 pervenuta al protocollo dell'Ente al n. 3855 in data 07.08.2021, presentata società TecnoLav ENGINEERING srl con sede in VIA LA PALMA SNC – LOC. SALINE DI STATO 09126 CAGLIARI - P.I. 02400800922, relativa all'esecuzione della validazione del progetto definitivo dei lavori di adeguamento sismico della scuola primaria e secondaria di I grado "F. Ferrai" dell'importo netto di € 20.361,10 oltre € 814,44 per contributi Inarcassa, oltre IVA al 22% di € 4.658,62 per una spesa totale di € 25.834,16;

DATO ATTO che sulla fattura è stato apposto il visto da parte dell'Ing. Michela Muggianu, in qualità di Responsabile del Procedimento, attestante la regolarità del servizio che determina la liquidabilità della fattura citata;

RICHIAMATE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze, del 23.01.2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

VISTO il Documento Unico di Regolarità Contributiva Prot. INAIL_ 28197826 data richiesta 02.07.2021 scadenza validità 30.10.2021, dal quale risulta la regolarità contributiva della Società;

CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta "società TecnoLav ENGINEERING srl con sede in VIA LA PALMA SNC – LOC. SALINE DI STATO 09126 CAGLIARI - P.I. 02400800922" dell'importo imponibile della fattura pari a € 21.175,54 mentre la somma relativa all' I.V.A. nella misura del 22% pari a € 4.658,62 verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

RITENUTO di provvedere alla liquidazione di tale fattura ai sensi dell'art. 184 del D.lgs. n. 267/2000 e nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità, in quanto ne sussistono le condizioni;

VISTO il D.lgs. n. 267/2000 con cui è stato approvato il testo unico Enti Locali ed in particolare l'art. 184 (Liquidazione della spesa);

DETERMINA

in considerazione delle premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e si intendono qui richiamate

DI ACCERTARE la regolare esecuzione da parte della società TecnoLav ENGINEERING srl con sede in VIA LA PALMA SNC – LOC. SALINE DI STATO 09126 CAGLIARI - P.I. 02400800922, relativa all'esecuzione della validazione del progetto definitivo dei lavori di adeguamento sismico della scuola primaria e secondaria di I grado "F. Ferrai" dell'importo netto di € 20.361,10 oltre € 814,44 per contributi Inarcassa, oltre IVA al 22% di € 4.658,62 per una spesa totale di € 25.834,16, come da fattura espressamente citata in premessa;

DI DISPORRE la liquidazione conseguente della somma complessiva di € 25.834,16 come appresso:

fatture n. FATTPA 35/PA del 06.08.2021

importo € 25.834,16 compresa IVA

corrispettivo € 21.175,54 soggetto ad accredito diretto, secondo IBAN indicato in fattura;

IVA 22% € 4.658,62 ai sensi dell'Art.17 – ter del D.P.R. 633/72 trattenuto dal Comune e riversato direttamente dall'ente all'erario secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma;

Creditore: TecnoLav ENGINEERING srl

Indirizzo: VIA LA PALMA SNC – LOC. SALINE DI STATO 09126 CAGLIARI

P. IVA: 02400800922

N. CIG Z742DC08CE

DI DARE ATTO che la spesa complessiva di € 25.834,16 trova regolare imputazione come risulta nel seguente prospetto:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Art.	Conto	Impegno
€ 25.834,16	04	02	2.02.01.09.003	20049		Competenza	171/2021

DI DARE ATTO che il presente atto è stato sottoposto al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis – TUEL e che con la sottoscrizione si rilascia parere di regolarità tecnica favorevole;

DI DARE ATTO che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con il relativo stanziamento e con le regole di finanza pubblica;

DI PUBBLICARE il presente atto nell'Albo pretorio online;

DI TRASMETTERE copia della presente al servizio finanziario per l'apposizione del visto attestante la regolarità contabile e la copertura finanziaria.

Il Responsabile della Unità Operativa
Ing. Michela Muggianu

FIRMA DEL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTA la proposta di determinazione di cui all'oggetto, il Responsabile della Unità Operativa Tecnica, ai sensi dell'art. 49 T.U.E.L. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole**

Cardedu, 07/09/2021

Il Responsabile della Unità Operativa
Ing. Michela Muggianu

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.151, comma 4 del D.lgs. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole** sulla regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa.

Cardedu, 09/09/2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Dott. Antonio Piras

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile del Servizio, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente determinazione, in applicazione del D.lgs. 267/2000, viene affissa all'Albo Pretorio comunale il giorno **09/09/2021** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

Cardedu, 09/09/2021

Il Responsabile del Servizio
Ing. Michela Muggianu

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Il Responsabile del Servizio
Ing. Michela Muggianu