



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 20 DEL 14/02/2018

REG.GEN.

N. 65
DEL 14/02/2018

OGGETTO:

**Servizio di concessioni per fiancheggiamento SS 295 .
Liquidazione fatture alla ditta ANAS S.p.A. P.IVA 02133681003 - C.F. 80208450587**

L'anno **duemiladiciotto** del mese di **febbraio** del giorno **quattordici** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

PREMESSO CHE alcune reti degli impianti tecnologici comunali attraversano sia in via aerea che sotterranea suolo di proprietà dell'ANAS S.P.A.;

ATTESO CHE tali attraversamenti impongono la corresponsione di canoni annuali per concessione all'ANAS S.p.A. che provvede all'emissione delle fatture;

CONSIDERATO pertanto di doversi procedere al pagamento dei canoni per concessioni relativi all'attraversamento sotterraneo della rete fognante, fiancheggiamento idrico e attraversamento della linea elettrica;

VISTE le fatture trasmesse dalla Società ANAS - P. IVA IT02133681003 / Codice fiscale 80208450587 - via Monzambano - 00185 Roma - di saldo per l'anno 2017 ai fini del servizio di concessione fiancheggiamenti reti impianti tecnologici comunali che attraversano sia in via aerea che sotterranea la SS 295, di seguito elencate:

fatt n. del	Prot	Descrizione	imponibile	IVA	Importo
007400 3932 16/12/2017	33/2018	Acquedotto CA13342 Acquedotto Fognature CA13454	€ 1.288,78	€ 283,54	€ 1.572,32
007400 3890 16/12/2017	37/2018	Acquedotto CA03/CA332 Acquedotto linea elettrica CA07/CA085	€ 394,10	€ 86,71	€ 480,81
TOTALE			€ 1682,88	€ 370,25	€ 2.053,13

ATTESO CHE non sussiste l'obbligo di richiedere il codice **CIG** ai fini della tracciabilità, in quanto ai sensi della Delibera ANAC del 31.05 .2017 il servizio in oggetto ricade nella fattispecie di cui all'art.9 del D.Lgs.50/2016;

RISCONTRATA la regolarità delle fatture suddette e ritenuto di dover provvedere alla liquidazione ai sensi dell'art. 184 del Dlgs n. 267/2000, nel rispetto di quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità, ai fini dell'emissione del mandato di pagamento;

ACCERTATO che sussistono risorse nel capitolo di bilancio 3110 / 28 / 1 (Missione 08 - Programma 01 - Titolo 1 Spese correnti - Macroaggregato 103) Manutenzione ordinaria e riparazioni beni immobili***Oneri fiancheggiamento ANAS****, per un importo di €. 2.100,00, che garantisce la copertura dell'importo delle suddette fatture, ammontando queste ultime a €. 2053,13;

RICHIAMATE le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti 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 all'erario 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;

CONSIDERATO che le fatture di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della dalla Società ANAS - P. IVA IT02133681003 /Codice fiscale 80208450587 - via Monzambano - 00185 Roma dell'imponibile delle medesime, mentre la somma relativa all'I.V.A. al 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

VISTO l'art. 107 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che pone a carico del Responsabile del Servizio tutti gli atti di gestione finanziaria;

VISTO il Decreto Sindacale **n. 9 del 09/11/2017** con il quale è stato nominato il sottoscritto Dott Ing Marco Piludu quale Responsabile del Servizio Tecnico in intestazione, ed in quanto tale dotato delle funzioni, poteri e prerogative proprie dei "Responsabili di servizio" come definite dagli artt. 107 e 109 del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267;

VISTI:

- Il D. Lgs.vo 18.08.2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento delle Autonomie Locali" e in particolare l'art. 184 del medesimo;
- lo Statuto dell'Ente;
- il vigente Regolamento comunale di Contabilità approvato con atto del Consiglio Comunale n. 46 del 23.07.1998;; - il D. Lgs 18 aprile 2016, n. 50;
- il vigente Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 41 del 16.07.2012;;
- il D.Lgs. 118/2011 modificato dal D.Lgs. 126/2014;

VALUTATA la liquidabilità della spesa in quanto trattasi di spese riguardanti scadenze annuali;

RICORDATO che la spesa non è frazionabile in dodicesimi in quanto ricorrono le fattispecie previste dall'art. 163, commi 1 e 2 del D.lgs 267/2000;

D E T E R M I N A

CHE la premessa fa parte integrante e sostanziale del presente atto;

CHE la spesa non è frazionabile in dodicesimi in quanto trattasi di spese riguardanti scadenze annuali;

DI DISPORRE la liquidazione delle fatture relative servizio di concessione fiancheggiamenti reti impianti tecnologici comunali che attraversano sia in via aerea che sotterranea la SS 295:

- Creditore: ANAS SpA;
- Sede: via Monzambano - 00185 Roma;
- P.Iva IT02133681003- c.f. 80208450587;

secondo lo schema sotto riportato:

fatt n. del	Prot	Descrizione	imponibile	IVA	Importo
007400 3932 16/12/2017	33/2018	Acquedotto CA13342 Acquedotto Fognature CA13454	€ 1.288,78	€ 283,54	€ 1.572,32
007400 3890 16/12/2017	37/2018	Acquedotto CA03/CA332 Acquedotto linea elettrica CA07/CA085	€ 394,10	€ 86,71	€ 480,81
TOTALE			€ 1682,88	€ 370,25	€ 2.053,13

DI IMPUTARE la somma complessiva di **€. 2.053, 13** a valere sul **3110/28/1** “****Oneri fiancheggiamento ANAS******”), **missione 08 - programma 01, macro aggregato 103;**

DI VERSARE all’Erario la somma di **€ 370,25** relativa all’IVA secondo le modalità di legge;

DI TRASMETTERE la presente al Responsabile del Servizio Finanziario per:

- I prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali di cui agli artt 183 e 184, comma 4 del Dlgs 267/2000
- La successiva emissione del mandato di pagamento , secondo quanto previsto dall’art. 185 del medesimo Dlgs 267/2000 mediante *l’utilizzo del codice IBAN: IT 77P0100503200000000004758;*

DI DARE ATTO CHE non sussiste l’obbligo di richiedere il codice **CIG** ai fini della tracciabilità, in quanto ai sensi della Delibera ANAC del 31.05 .2017 il servizio in oggetto ricade nella fattispecie di cui all’art.9 del D.Lgs.50/2016;

DI DARE ATTO, altresì, che successivamente alla pubblicazione all’Albo pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

DI ALLEGARE al presente atto le fatture succitate che fanno parte integrante e sostanziale del presente atto.

Il Responsabile del Servizio
Dott. Ing Marco Piludu

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

<i>ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO</i>			<i>Codice creditore</i>	<i>Importo</i>	
<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

APPONE

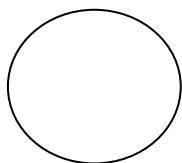
il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

Aritzo, li _____



Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Rosanna LAI