



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 142 DEL 18/11/2019

REG.GEN.

N. 536
DEL 18/11/2019

OGGETTO:

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

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **novembre** del giorno **diciotto** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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;

VISTA la fattura trasmessa dalla Società ANAS – P. IVA IT02133681003 / Codice fiscale 80208450587 – via Monzambano – 00185 Roma - di saldo per l'anno 2018 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
0074001922 25/10/2019	5926/2019	Acquedotto Acquedotto CA03/CA332			
		Acquedotto linea elettrica CA07/CA085			
		Acquedotto Acquedotto CA 13342			
		Acquedotto Fognatura CA 13454			
			€ 1.714,85	€ 377,27	€ 2092,12

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;

VERIFICATA la regolarità contributiva del creditore, come risultante dal DURC allegato al presente atto, avente validità fino al 01/03/2020;

RISCONTRATA la regolarità della fattura suddetta 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 della suddetta fattura, ammontando quest'ultima a €. 2068,11;

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. 7 del 10/07/2019** recante “nomina responsabile del settore tecnico – manutentivo:sindaco Mameli Gualtiero, 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:

- la Delibera A.N.A.C. del 31 maggio 2017 “Aggiornamento della determina n. 4 del 7 luglio 2011, recante «Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136» - aggiornata al decreto legislativo 19 aprile 2017, n. 56 recante «Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50» con delibera n. 556 del 31 maggio 2017”;
- il Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 “Codice dei Contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture (in attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE) e ss.mm.ii.”, e in particolare l'art.24 dello stesso;
- il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 “Testo Unico delle leggi sull'ordinamento delle Autonomie Locali” e in particolare gli artt. 183, 184, 191 e 192 del medesimo;

RICHIAMATI i seguenti atti:

- lo Statuto dell'Ente approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 139 del 16 ottobre 1991 integrato con atto deliberativo di Consiglio comunale n. 8 del 12/03/2018;
- il Regolamento comunale di contabilità – Regolamento dei controlli interni e Regolamento economato approvati con atto del Consiglio Comunale n. 9 del 30/03/2018;
- il Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 41 del 16.07.2012;
- il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 3 del 31/01/2018
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 7 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il DUP 2019/2021;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019/2021;

VISTO il D.Lgs 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42 ed il decreto legislativo 18.08.2000 n. 267 "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali”;

DATO ATTO che ai sensi del Dlgs 118/52011 e s.m. – All 4/2 – la competenza finanziaria e l'esigibilità della spesa è dell'esercizio finanziario in corso;

DATO ATTO, altresì, che il sottoscritto Responsabile del Servizio, con la firma riportata in calce, esprime parere favorevole di regolarità tecnica sul presente provvedimento e ne attesta la regolarità e la correttezza amministrativa in via preventiva ai sensi dell'art.147-bis del D.Lgs. n.267/2000 e smi;

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

D E T E R M I N A

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

DI IMPEGNARE in favore della Società ANAS – P. IVA IT02133681003 / Codice fiscale 80208450587 – via Monzambano – 00185 Roma la somma di € **2092,12**;

DI DISPORRE, conseguentemente, la liquidazione della fattura relativa al 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
0074001922 25/10/2019	5926/2019	Acquedotto Acquedotto CA03/CA332			
		Acquedotto linea elettrica CA07/CA085			
		Acquedotto Acquedotto CA 13342			
		Acquedotto Fognatura CA 13454			
			€ 1.714,85	€ 377,27	€ 2092,12

DI IMPUTARE la somma complessiva di € **2.092,12** a valere sul **3110/28/1** “**(**Oneri fiancheggiamento ANAS***)**”, **missione 08 - programma 01, macro aggregato 103**;

DI VERSARE all’Erario la somma di € **377,27** 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 indicato in fattura, omissso nel presente atto per motivi di privacy*;

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 la fattura succitata che fa parte integrante e sostanziale del presente atto.

Il Responsabile del Servizio Sig Gualtiero Mameli

C O M U N E 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

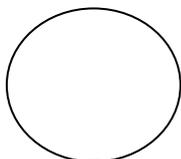
il visto di regolarità contabile e

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