

**COMUNE di NURALLAO**

Provincia del Sud Sardegna

**Determinazioni Area Tecnica****N.226 DEL 11-12-2018**

**Oggetto: Liquidazione III SAL lavori di completamento della valorizzazione del parco Funtana e susu e sistemazione del percorso che dal parco conduce all'area archeologica di sa Bidda Beccia**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**Visto** il Decreto Sindacale concernente l'attribuzione delle funzioni di Responsabile del Servizio Tecnico del Comune di Nurallao, di cui all'art.109, comma 2, del Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 27/03/2018 di approvazione del Bilancio di Previsione 2018-2020;

**Richiamata**

La lettera commerciale rep. n. 12/2017 del registro delle scritture private con la quale venivano affidati i lavori di Completamento della valorizzazione del Parco Funtana e susu e sistemazione del percorso che dal Parco conduce all'area Archeologica di sa Bidda Beccia" in favore della ditta Co.Ar. srl con sede in Tortolì località Baccasara per l'importo netto contrattuale di € 86.363,30 oltre all'I.V.A. di Legge;

**VISTO** il III SAL e relativo certificato di pagamento a tutto il 28/09/2018 presentato dalla ditta Co.Ar. srl;

**VISTA** la fattura n. 36\_18 del 10/10/2018 presentata dalla ditta Co.Ar. srl con sede in Tortolì (OG) località Baccasara zona industriale dell'importo di € 18.862,42 I.V.A. di Legge inclusa;

**RICHIAMATA** la propria determinazione n. 190 del 31/10/2018 con la quale si approvava e liquidava il III SAL dei lavori di completamento della valorizzazione del Parco Funtana e Susu e sistemazione del percorso che dal parco conduce all'area archeologica di Sa Bidda Beccia;

**CONSIDERATO** che a seguito di verifiche Equitalia la ditta Co.Ar. srl è risultata inadempiente e debitrice nei confronti dell'Agenzia delle Entrate per un ammontare complessivo di € 8.765,97 come risulta dalla nota acquisita al prot. generale del Comune di Nurallao al n. 4572 del 22/10/2018 e che pertanto l'Agenzia delle Entrate ha ordinato a questo Comune il pagamento della somma dovuta;

**VISTA** la nota n. 3421 del 07/08/2018 con la quale la ditta Co.Ar. srl invitava ai sensi dell'art. 30 comma 5 del D. Leg.vo 50/2016 di corrispondere le somme residue del Certificato di pagamento direttamente alla Cassa Edile Nuorese;

**RICHIAMATA** la nota n. 1864 del 08/08/2018 con la quale la Cassa Edile Nuorese comunicava che la ditta Co.Ar. srl con sede in Tortolì località Baccasara zona ind.le risultava debitrice della somma di € 17.000,00 per oneri contributivi;

**VISTA** la propria Determinazione n. 138 del 29/08/2018 relativa all'approvazione del II SAL dei lavori di cui trattasi, con la quale veniva liquidato a favore della Cassa Edile Nuorese un acconto pari a € 11.765,00;

**RICHIAMATA** la nota n. 2050 del 10/12/018 con la quale la Cassa Edile Nuorese comunicava che la ditta Co.Ar. srl con sede in Tortolì località Baccasara zona ind.le risultava debitrice della somma di € 12.791,04 per oneri contributivi;

**DATO ATTO:**

- ✓ che detta spesa, è soggetta alle disposizioni di cui al D. L. 22 giugno 2012 n. 83, convertito nella L. 7 agosto 2012, n. 134, in materia di obblighi di pubblicità dell'azione amministrativa;
- ✓ che il codice CUP è il seguente: C12J13000050006
- ✓ che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla "tracciabilità dei flussi finanziari" di cui alla legge 13.08.2010 n. 136, "Piano straordinario contro le mafie", relativamente all'acquisizione preliminare del codice C.I.G. (684047173D);
- ✓ che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla "scissione dei pagamenti" di cui alla L. 23.12.2014 n. 190 in quanto relativo a SERVIZIO ISTITUZIONALE SOGGETTO A SCISSIONE DEI PAGAMENTI - SPLIT PAYMENT ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972;

**Acquisiti** i pareri favorevoli del Responsabile del Servizio Tecnico e del Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi del D. Lgs n° 267/2000;

**VISTO** il D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000;

**VISTO** lo statuto Comunale;

**VISTO** il vigente Regolamento di Contabilità;

**VISTO** il regolamento Comunale per l'organizzazione degli uffici e dei Servizi;

**VISTA** la disponibilità in bilancio;

**RITENUTO** di dover provvedere in merito;

**DETERMINA**

- 1. DI ATTESTARE**, in riferimento a quanto previsto dall'art. 9 del D.L. n. 78/2009 e dall'art. 183 c. 8 TUEL, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con gli stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole del pareggio di bilancio.
- 2. DI ATTESTARE** la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267.
- 3. DI LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € 18.862,42 di cui alla fattura n. 36\_18 del 10/10/2018 relativa al pagamento del III SAL Lavori di Completamento della valorizzazione del Parco Funtana e susu e sistemazione del percorso che dal Parco conduce all'area Archeologica di sa Bidda Beccia relativa al contratto citato in premessa alla ditta Co.Ar. srl ;

precisando quanto segue:

- € 3.401,42 per I.V.A. da riversare allo Stato;
- € 8.765,97 per ordine di pagamento Agenzia delle entrate ccp e IBAN allegati agli atti;
- € 6.695,03 per Cassa Edile Nuorese su IBAN depositato agli atti;
- **SOMMA DA PAGARE:** € 18.862,42 IVA inclusa (Imponibile € 15.461,00 IVA € 3.401,42)
- **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** contratto d'appalto n. 12/2017 registro scritture private lavori di Completamento della valorizzazione del Parco Funtana e susu e sistemazione del percorso che dal Parco conduce all'area Archeologica di sa Bidda Beccia
- **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG 684047173D;
- **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetti a scissione dei pagamenti – Split Payment
- **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** UFUQQ5

**DI IMPUTARE**, la complessiva somma di € 18.862,42, per le causali in premessa, a saldo della seguente fattura: n. 36\_18 per €2.357,58 al cap. 3011 e per €16.504,84 al cap. 3620 sub 06 del bilancio di previsione per l'esercizio in corso dandosi atto che si corrisponderà ai creditori sopraindicati solo l'imponibile indicato nella fattura, rientrando nella normativa sullo split payment; mentre l'IVA da riversare allo Stato, nell'importo di complessivi €3.401,42 verrà accantonata al cap. 6005 del bilancio per l'esercizio in corso in fase di predisposizione-Servizi per conti di terzi.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to Congiu Roberto

---

## **Visto di regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria**

(art. 151, c. 4, D. Lgs. 18/8/2000, n. 267)

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 13-12-2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to Papale Agostino

---

## **ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

La determinazione di cui in retro è stata pubblicata all'albo pretorio del Comune il 13-12-2018

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 13-12-2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to Congiu Roberto