

**COMUNE di NURALLAO**

Provincia del Sud Sardegna

Determinazioni Area Tecnica**N.199 DEL 14-11-2018**

Oggetto: LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA - CIG: 764501304F - CUP: C17H18001180004 - Affidamento mediante rdo n. rfq_324362 in Sardegna CAT - Impegno di spesa e Affidamento all'operatore economico SO.GE.LA. S.r.l. - P.IVA 00499970929.

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;

PREMESSO CHE

- l'Amministrazione Comunale, sulla base degli stanziamenti di bilancio ha previsto l'esecuzione di alcuni interventi di manutenzione straordinaria della viabilità urbana e la riqualificazione di un'area verde da destinare a parcheggi pubblici, incaricando l'Ufficio Tecnico Comunale per la redazione del Progetto, la Direzione Lavori e Contabilità / Liquidazione delle opere;
- per la realizzazione dell'intervento denominato "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA", l'Amministrazione comunale ha stanziato la somma di € 74.000,00 derivante dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione del Bilancio 2017.

CONSIDERATO che per l'acquisizione di cui sopra, è necessario affidare l'appalto nei confronti di un idoneo operatore economico in qualità di appaltatore per darne compiutamente attuazione;

ATTESO che è stata attivata una procedura di gara sotto soglia, mediante Procedura negoziata ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., per l'affidamento dell'appalto denominato LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA, mediante rdo generato avvalendosi della piattaforma telematica della centrale di committenza "Sardegna CAT", avente codice di negoziazione rfq_324362;

RICHIAMATA la determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico a contrarre n. 167 del 08/10/2018 con la quale è stata avviata la suddetta procedura d'appalto, stabilendo di dover procedere alla selezione dell'operatore economico cui affidare l'esecuzione dell'appalto per un importo a base di gara di € 59.224,24, di cui € 57.499,26 per Lavori soggetti a ribasso, oltre ad € 1.724,98, per oneri sicurezza non soggetti a ribasso;

PRESO ATTO che dalle operazioni di gara, come risultante dal verbale di gara e proposta di aggiudicazione del RUP, risulta che tra le offerte pervenute e risultanti valide e congrue l'operatore economico SO.GE.LA. S.r.l. con sede legale in VIA A. GALASSI N.2 - 09131 - Cagliari (CA), P.IVA 00499970929 per l'affidamento dell'appalto di che trattasi ha negoziato un prezzo complessivo di € 42.669,63 oltre IVA al 22%, come specificato nella documentazione allegata alla suddetta rdo;

CONSIDERATO che con il presente atto si intende, quindi, procedere ad impegnare l'importo complessivo di € 52.056,95 IVA compresa, per far fronte all'affidamento di quanto sopra occorrente, secondo l'offerta negoziata sul mercato elettronico Sardegna CAT dall'operatore economico prescelto, salvaguardando i principi di efficacia, efficienza e pubblico interesse;

VERIFICATA la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. INAIL_13851841, valido sino al 3/9/2019 e depositato agli atti d'ufficio;

VERIFICATI mediante la procedura dell'AVCPASS nella piattaforma dell'ANAC tutti i requisiti di ordine generale e speciale di cui all'art. 80 e 83 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;

CONSIDERATO che nulla è da rilevare in ordine alle modalità, ai termini e alle procedure poste in essere, si procede, ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 32, comma 5 e all'art. 33, comma 1, del D.Lgs 50/2016, all'approvazione della proposta di aggiudicazione, così come formulata nel verbale delle operazioni di gara per l'affidamento dell'appalto di cui all'oggetto;

RILEVATO che il principio di competenza finanziaria potenziata enunciato nell'allegato 4/2 del D.Lgs. n. 118/11, prescrive:

- a) il criterio di registrazione delle operazioni di accertamento e di impegno con le quali vengono imputate agli esercizi finanziari le entrate e le spese derivanti da obbligazioni giuridicamente perfezionate (attive e passive);
- b) le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. La scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile.

RICHIAMATO il nuovo testo dell'art. 183 del T.U.E.L che al comma 5 recita: "Tutte le obbligazioni passive giuridicamente perfezionate, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza, secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a scadere nello stesso esercizio finanziario la relativa obbligazione giuridica. Le spese sono registrate anche se non determinano movimenti di cassa effettivi";

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 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.U.P. (C17H18001180004);
- ✓ 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. (764501304F);
- ✓ 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;
- ✓ che il presente provvedimento comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

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

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

VISTO il D.Lgs. n° 50/2016;

VISTA la L.R. n. 8/2018;

VISTE le linee guida approvate dall'ANAC;

VISTO lo statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

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

ACQUISITO il Visto di regolarità contabile attestante, ai sensi del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata che si inserisce in calce al presente atto;

ACCERTATA la compatibilità monetaria del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di cassa di bilancio e con le regole di finanza pubblica e del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 183, comma 8 del TUEL;

DETERMINA

- 1) **DI CONSIDERARE** la premessa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) **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;
- 3) **DI ATTESTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 4) **DI APPROVARE**, ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 32, comma 5 e all'art. 33, comma 1, del D.Lgs. 50/2016, la proposta di aggiudicazione così come formulata nel verbale delle operazioni di gara, per l'affidamento dell'appalto denominato "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA" a favore della ditta SO.GE.LA. S.r.l. con sede legale in VIA A. GALASSI N.2 - 09131 - Cagliari (CA), P.IVA 00499970929, che ha offerto un importo pari a € **40.944,65** al netto del ribasso d'asta del **28,791%**, oltre a gli oneri per la sicurezza pari a € **1.724,98**, e pertanto complessivamente pari a € **42.669,63** oltre IVA di legge e quindi con un ribasso di € 16.554,61 sull'importo a base d'asta di € 59.224,24.
- 5) **DI AGGIUDICARE** in via definitiva l'appalto denominato "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA", secondo quanto negoziato sulla piattaforma telematica Sardegna CAT con **rdo n. rfq_324362**, in favore dell'operatore economico SO.GE.LA. S.r.l. con sede legale in VIA A. GALASSI N.2 - 09131 - Cagliari (CA), P.IVA 00499970929;

Determinazioni Area Tecnica n.199 del 14-11-2018 COMUNE DI NURALLAO

- 6) **DI IMPEGNARE**, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, la somma di € **52.056,95** (€ **42.669,63** quale imponibile + € **9.387,32** per IVA al 22%), che presenta la necessaria disponibilità registrando l'impegno di seguito:
- ✓ **BENEFICIARIO:** SO.GE.LA. S.r.l. con sede legale in VIA A. GALASSI N.2 – 09131 – Cagliari (CA), P.IVA 00499970929;
 - ✓ **SOMMA DA IMPEGNARE:** € 52.056,95 IVA 22% compresa (Imponibile €. 42.669,63 - IVA €. 9.387,32);
 - ✓ **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIA OGLIASTRA E REALIZZAZIONE PARCHEGGI PUBBLICI IN VIA ROMA.
 - ✓ **SCADENZA ED ESIGIBILITA' DELL'OBBLIGAZIONE** (principio cont. all. n. 4/2 D.Lgs. 118/2011): € 52.056,95 anno 2018;
 - ✓ **MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO:** Procedura negoziata ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
 - ✓ **TRACCIBILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG: 764501304F;
 - ✓ **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetti a Split Payment;
 - ✓ **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E.:** V9XTNA;
- 7) **DI FAR GRAVARE** la complessiva spesa di € 52.056,95 (IVA ed ogni onere compreso) sul Capitolo Peg 2117/0 recante "MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER STRADE INTERNE (FINANZIATO CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE)" codice 08.01-2.05.99.99.999 del Bilancio di esercizio 2018;
- 8) **DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a €. 9.387,32 per Split Payment con conseguente emissione dell'ordinativo di incasso sul Cap. Peg. Entrata recante "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" del bilancio esercizio Fin. 2018 e contestuale mandato sul Cap. Peg. Spesa "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" a favore dell'Erario a titolo di IVA ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972, come integrato dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190;
- 9) **DI DARE ATTO** altresì che l'IVA trattenuta dovrà essere riversata all'Erario nelle modalità e termini fissati dal D.M. Economia e Finanze del 23.01.2015;
- 10) **DI RENDERE EDOTTA** la ditta aggiudicataria delle disposizioni concernenti i principi e obblighi la cui violazione costituisce causa di risoluzione del rapporto contrattuale con l'appaltatore, inseriti nel patto d'integrità, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 60 del 14/12/2016;
- 11) **DI APPROVARE** il quadro economico post aggiudicazione rimodulato come segue:

QUADRO ECONOMICO POST AGGIUDICAZIONE			
A. IMPORTO PER FORNITURE E LAVORI	A. Importo dei Lavori e delle forniture		<i>Euro</i>
	A.1	Importo dei lavori soggetti a ribasso	€ 57.499,26
	A.2	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.724,98
	A.3	Ribasso del 28,791000005913116%	€ -16.554,61
		Totale importo dei lavori e delle forniture (A.1 + A.2 - A.3)	€ 42.669,63
B. SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE	B. Somme a disposizione dell'amministrazione		<i>Euro</i>
	B.1	Spese tecniche di progettazione, coordinamento della sicurezza, direzione lavori (compreso oneri previdenziali pari a € 0).	€
	B.2	Imprevisti e arrotondamenti	€ 561,95
	B.3	Incentivo R.U.P. (art. 113 D.lgs. n. 50/2016)	€ 1.184,48
	B.4	Spese per commissioni giudicatrici	€
	B.5	Spese per pubblicità	€
	B.6	Fondo accordi bonari	€
	B.7	Autorità di vigilanza	€
		Totale Somme a disposizione dell'amministrazione (B.1 + ... + B.4)	€ 1.746,43
C. I.V.A.	C. I.V.A.		<i>Euro</i>
	C.1	I.V.A. su Importo dei lavori e delle forniture	€ 9.387,32
	C.2	I.V.A. su Somme a disposizione dell'amministrazione (B.1)	€ 384,21
		Totale I.V.A. (C.1 + C.2)	€ 9.771,53
		SOMMANO (A+B+C)	€ 54.187,59
		SOMMANO ECONOMIE DI GARA	€ 19.812,41
		TOTALE IMPORTO COMPLESSIVO	€ 74.000,00

- 12) **DI IMPUTARE** le voci di spesa del suddetto quadro economico imputandole secondo il seguente cronoprogramma di esigibilità:

Descrizione	Esercizio esigibilità	Importo	Capitolo
Incentivo R.U.P.	2018	€ 1.184,48	2117/0
Imprevisti e arrotondamenti	2018	€ 561,95	2117/0
Fondo accordi bonari	2018	€	2117/0
Spese per pubblicità	2018	€	2117/0
Autorità di vigilanza	2018	€	2117/0
Economie da ribasso	2018	€ 19.812,41	2117/0

- 13) **DI DARE ATTO** di mantenere le economie di gara nelle disponibilità del progetto tra le somme a disposizione dell'amministrazione;
- 14) **DI DARE ATTO** che al finanziamento della spesa si provvede mediante fondi comunali;
- 15) **DI DARE ATTO** che il contratto sarà effettuato secondo quanto previsto ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D.Lgs. n. 50/2016;
- 16) **DI DARE ATTO** che il verbale delle operazioni della gara espletata sulla piattaforma telematica Sardegna CAT con **rdo n. rfq_324362** è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 17) **DI RENDERE NOTO** ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016 che il Responsabile Unico del Procedimento è l'Ing. Roberto Congiu, che curerà tutti gli adempimenti necessari per l'affidamento e l'esecuzione;

Istruttore Tecnico R.C.

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 14/11/2018

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 14/11/2018

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 14/11/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Congiu Roberto