



COMUNE DI BARENGO

C.A.P. 28015
PROVINCIA DI NOVARA

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE

N. 110 DEL 03-12-2015

UFFICIO TECNICO COMUNALE

URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA - LAVORI PUBBLICI

OGGETTO: INCARICO PER RIPARAZIONE DEL SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA. CIG N° Z4F1608116. LIQUIDAZIONE FATTURA.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO che con Deliberazione Giunta Comunale n. 65 del 29.12.2012 veniva approvato il progetto esecutivo dei lavori di realizzazione impianto di videosorveglianza centralizzato e che, a seguito di procedura negoziata, con determinazione n. 63 del 07.09.2013, detti lavori venivano aggiudicati definitivamente alla ditta Sicurmax snc - Via del Ciclamino n. 7, Bovolone (VR), la quale provvedeva all'esecuzione dei lavori ed alla realizzazione dell'impianto, giusto contratto d'appalto rep. 488 del 28.11.2013;

CONSIDERATO che, a seguito di evento temporalesco accaduto durante la terza settimana dello scorso mese di agosto, si è verificato un danno all'impianto di videosorveglianza, causato dalle scariche elettriche atmosferiche;

INTERPELLATA in merito la ditta Sicurmax snc quale esecutrice dell'impianto, onde acquisire un preventivo di spesa per i necessari interventi di riparazione dei guasti;

VISTO il preventivo pervenuto in data 02.09.2015 al n. 2817 di protocollo, per una spesa di € 3.216,00 Iva esclusa, che prevede la realizzazione dei seguenti interventi di riparazione:

- ✓ Postazione "peso pubblico":
 - N. 2 antenne palo per base station con antenna integrata;
 - N. 1 telecamera targhe T;
 - Manodopera con utilizzo di piattaforma aerea;
- ✓ Postazione "cimitero":
 - N. 1 switch "poe";
 - N. 2 alimentatori per telecamera IP;
 - Manodopera con utilizzo di piattaforma aerea;

RICHIAMATA la determinazione ufficio tecnico n. 66 del 09.09.2015 di affidamento incarico alla ditta Sicurmax snc - Via del Ciclamino n. 7, Bovolone (VR) p.i. 02360600239, per intervento di riparazione del sistema di videosorveglianza a seguito di guasto verificatosi a causa di evento atmosferico, come descritto nel preventivo prot. 2817 del 02.09.2015, per una spesa di € 3.216,00 Iva esclusa;

CONSIDERATO che l'incarico è stato regolarmente eseguito e portato a termine, nell'ambito della spesa autorizzata;

VISTA la fattura n. 014 del 30.11.2015 di € 3.923,52 Iva compresa, emessa dalla ditta Sicurmax snc a conclusione dell'intervento di riparazione del sistema di videosorveglianza effettuato, nell'ambito dell'impegno di spesa assunto con la determinazione n. 66/2015;

VISTO il DURC on line riferito alla ditta, valido a tutto il 26.02.2016;

RICORDATO che dal 01/01/2015 è entrato in vigore il nuovo sistema di pagamento denominato split payment, introdotto dall'art. 1 comma 629 lett. b) della L. 190/2014;

PRECISATO che lo split payment implica che l'IVA sulle fatture di acquisto beni e servizi venga versata all'erario dal Comune e non dal fornitore: quindi, il fornitore emette una normale fattura con applicazione dell'IVA, ma il Comune paga solo l'imponibile, mentre l'importo dell'IVA viene trattenuto al fine, appunto, di versarlo all'erario;

VISTO

- il Decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze del 23.01.2015 il quale stabilisce che il versamento dell'IVA è effettuato dalle pubbliche amministrazioni entro il 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile;
- la risoluzione n. 15/E del 12.02.2015 dell'Agenzia delle Entrate che istituisce i codici tributi per il versamento, mediante i modelli F24EP dell'Iva dovuta dalle pubbliche amministrazioni a seguito di scissione dei pagamenti;

DATO ATTO pertanto che

- l'IVA da pagare sarà accantonata al fine del versamento entro il 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile;
- la novità si applica esclusivamente alle fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2015;

RICHIAMATI gli artt. 6 e 7 del D.L. 187/2010 convertito in Legge n. 217 in data 17.12.2010, i quali disciplinano la tracciabilità dei flussi finanziari ed in particolare l'art. 7 comma 1 modifica l'art. 3 comma 5 della legge 13 agosto 2010 n. 136 prevedendo l'obbligo dell'indicazione sugli strumenti di pagamento del codice di identificazione di gara (CIG) attribuito dall'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture;

VISTO il D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.;

VISTO il D.P.R. 207 e s.m.i.;

VISTO l'art. 107 del T.U.E.L. D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO il Decreto del Sindaco di Barengo di nomina del responsabile del servizio tecnico comunale;

D E T E R M I N A

1. Di liquidare, per le motivazioni indicate in narrativa, la fattura n. 014 del 30.11.2015 di € 3.923,52 Iva compresa, emessa dalla ditta Sicurmax snc - Via del Ciclamino n. 7, Bovolone (VR) p.i. 02360600239, a conclusione dell'intervento di riparazione del sistema di videosorveglianza effettuato, nell'ambito dell'impegno di spesa assunto con la determinazione n. 66/2015;
2. Di imputare la spesa di € 3.923,52 all'imp. 234 sull'intervento n° 2.03.01.05 cap. 2326 bilancio 2015, finanziato con Avanzo d'Amministrazione (quota libera)
3. Di dare atto che si è già provveduto ad avviare le procedure di apertura sinistro presso la società di assicurazione, al fine di ottenere il rimborso delle spese per la riparazione dei danni subiti;
4. Di dare atto che verrà pagata alla ditta la sola somma relativa all'imponibile, in quanto l'IVA verrà accantonata per essere versata entro il 16 del mese in cui l'imposta diviene esigibile in conseguenza dell'entrata in vigore dello split payment e sulla base delle istruzioni fornite dal Ministero e dall'Agenzia delle Entrate;
5. Di dare atto che sono state adottate tutte le misure previste dalla deliberazione di Giunta Comunale n° 74 del 19/12/2009 al fine di evitare ritardi nei pagamenti, anche alla luce della recente evoluzione normativa (art. 9 D.L. N. 78/2009 in tema di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni);
6. Di autorizzare il Responsabile del Servizio Finanziario ad effettuare il pagamento a favore della Ditta Sicurmax Snc mediante bonifico bancario sul conto corrente indicato nella fattura;
7. Di trasmettere la presente determinazione al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

Il Responsabile del Servizio
f.to Chiera Geom. Marco

Il sottoscritto Responsabile del Servizio finanziario dichiara di aver ricevuto in data 04.12.2015 la presente determinazione e di aver effettuato i riscontri previsti dall'art. 184, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000.

Li, 04.12.2015

Responsabile Ufficio Ragioneria
f.to Cavallini Rag. Cinzia

Il Responsabile del Servizio Finanziario dichiara di aver emesso in data odierna il mandato n° 702 relativo al pagamento della spesa di cui alla presente determinazione e la rev. n° 601 relativa all'accantonamento IVA per effetto dello split payment.

Barengo, lì 04.12.2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Cavallini Rag. Cinzia

La presente determinazione viene trasmessa in data odierna al Segretario Comunale.

Li, 04.12.2015

Responsabile del Servizio
f.to Chiera Geom. Marco

Visto,
Barengo, lì 04.12.2015

Il Segretario Comunale
f.to Gugliotta Dott. Michele

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. 11 Reg. pubbl.

Il sottoscritto dichiara di aver ricevuto in data odierna la presente determinazione e di averla pubblicata mediante affissione all'albo pretorio on-line del Comune per rimanervi per quindici giorni consecutivi.

Li, 18.1.2016

Il Funzionario delegato
f.to Carnevali Rag. Rosangela

VISTO
Barengo, lì 04.12.2015

Il SINDACO
f.to Maggeni Geom. Fabio

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì, 18.01.2016

Il Funzionario delegato

(1) Per la copia scrivere firmato.

Documento prodotto con sistema automatizzato del Comune di Barengo. (D.Lgs. n. 39/93 art.3). La presente copia è destinata unicamente alla pubblicazione sull'albo pretorio on-line