



n. 84/N.R.G. 213

DETERMINAZIONE SETTORE LAVORI PUBBLICI, AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE

N. 213 DEL 26 marzo 2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI SPESA. INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E VIARIO COMUNALE. OPERATORE ECONOMICO "ACHI SRLS"

CIG: B5007C8EEE CUP: H97H24002280004

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATI:

- i contenuti della Determinazione settore Lavori Pubblici, Ambiente e Protezione Civile n. 426/N.R.G. 1023/2024 con cui veniva assunto l'impegno di spesa n. 798/2024(ri-accertato impegno di spesa n. 306/2025) a carico del cap. 212080 " MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI" codifica 10|05|2|202|04.5 in favore di ACHI SRLS con sede in salita della provvidenza 21R, 16135 Genova (GE) P.IVA. 02643730993;

VISTO il contratto n. di repertorio 1600 del 13/03/2025 stipulato tra il Comune di Noli e la sopraindicata ditta per un importo complessivo pari ad € 80.099,95 oltre IVA 10%;

PRESO ATTO che l'Ufficio Tecnico Comunale ha provveduto a redigere in data 22/02/2025 la contabilità relativa al I Stato Di Avanzamento (S.A.L.) allegata alla presente proposta pur se materialmente depositati agli atti dell'ufficio tecnico comunale, da cui emerge che il compenso dovuto alla ditta ACHI SRLS è pari ad € 32.245,18 al netto degli oneri fiscali (IVA 10%);

VISTO il primo certificato di pagamento emesso in data 22/02/2025;

VISTO che è pervenuta:

fattura n° 4 del 27/02/2025 di € 35.469,70 IVA 10% compresa emessa dalla sopra citata ditta;

ACCERTATA la regolarità del servizio e RITENUTO opportuno, pertanto, disporre alla liquidazione come sopra specificato;

VISTO l'art. 3 della legge n. 13/08/2010, n. 136 e rilevato che l'intervento in oggetto è assoggettato alla normativa richiamata

CIG: B5007C8EEE

CUP: H97H24002280004

VISTE le disposizioni previste in materia di scissione dei pagamenti (split payment) dall'art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n. 190, che stabilisce che le pubbliche amministrazioni, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto, che è stata loro addebitata dai fornitori, alle operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015;

DATO ATTO che sono state effettuate le verifiche previste dall'art. 183 comma 8 del D. lgs 267/2000 e s.m.i. finalizzate ad accertare che il pagamento conseguente all'impegno di spesa che si intende assumere sia compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio introdotte dai commi 707 e seguenti dell'art. 1 della legge n. 208/2015 (c.d. Legge di stabilità 2016);

VISTO il Decreto Sindacale n. 03/2024 con il quale il sottoscritto geom. Massimiliano Cinoglossa è stato nominato "Responsabile del Servizio";

VISTO il Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267 "Testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali" e s.m.i ed in particolare gli art. 107 e 109 che assegnano ai Responsabili dei Servizi la competenza all'adozione degli atti che impegnano l'amministrazione nei confronti dei terzi, ivi compresa la gestione finanziaria;

VISTA:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 55 del 28/12/2023 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione triennale 2024/2026 e relativi allegati ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e del DPCM 31/12/2011;

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 01 del 10/01/2024 con la quale è stato approvato il P.E.G.;

VISTO l'art. 183, comma 7 del D.Lgs. 267/2000 e dato atto che la presente determinazione sarà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

VISTO l'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

D E T E R M I N A

Di dare atto che per effetto delle disposizioni previste in materia di scissione dei pagamenti (split payment) dall'art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n. 190, le pubbliche amministrazioni, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto, che è stata loro addebitata dai fornitori, alle operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015;

Di prendere atto e di approvare la contabilità relativa al I Stato Di Avanzamento (S.A.L.) redatta in data 22/02/2025 dall'Ufficio Tecnico Comunale LL.PP. allegata alla presente proposta pur se materialmente depositati agli atti dell'ufficio tecnico comunale, da cui emerge che il compenso dovuto alla ditta ACHI SRLS è pari ad € 32.245,18 al netto degli oneri fiscali (IVA 10%);

Di prendere atto e di approvare il primo certificato di pagamento prodotto dall'Ufficio Tecnico Comunale LL.PP. da cui emerge che il compenso dovuto alla ditta ACHI SRLS è pari ad € 32.245,18 oltre IVA di legge (10%) per un totale di € 35.469,70;

Di liquidare, per le motivazioni e nelle modalità di cui in premessa, a favore di ACHI SRLS con sede in salita della provvidenza 21R, 16135 Genova (GE) P.IVA. 02643730993 l'imponibile della fattura sopra citata di € 32.245,18 per la quale è stato emesso il relativo DURC con esito regolare;

Di liquidare direttamente all'erario l'importo corrispondente all'IVA della fattura sopra citata pari ad € 3.224,52;

Di dare atto che la spesa complessiva di cui ai punti precedenti, ammontante ad € 35.469,70 trova copertura nell'impegno di spesa n. 306/2025 a carico del cap. 212080 " MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI" codifica 10|05|2|202|04.5 in favore di ACHI SRLS con sede in salita della provvidenza 21R, 16135 Genova (GE) P.IVA. 02643730993.

IL RESPONSABILE SETTORE LAVORI PUBBLICI, AMBIENTE E
PROTEZIONE CIVILE
CINOGLOSSA MASSIMILIANO *

NOLI, LI' 26/03/2025

* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa