



Istituto Autonomo Case Popolari

Piazzale Falcone e Borsellino n°15
91100 TRAPANI

AREA GESTIONE PATRIMONIO - SERVIZIO MANUTENZIONE E RECUPERO EDILIZIO UO1

ANNO 2017

DETERMINA N. 787 DEL 09-11-2017

NUMERO DETERMINA DI AREA: 351

OGGETTO:

LAVORI URGENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IN ALLOGGI/EDIFICI POPOLARI SITI NEL COMUNE DI PARTANNA. LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DI COMPLESSIVI € 1.037,00 IN REGIME DI SPLIT PAYMENT. IMPRESA O.A.S.I.

IL CAPO DELL'AREA GESTIONE PATRIMONIO AD INTERIM

Dr. Pietro SAVONA

PREMESSO CHE:

-con determina n **138 del 15/03/2017** si è preso atto dei lavori di somma urgenza da eseguire nel Comune di Partanna; si è conseguentemente impegnata la somma complessiva € **1.037,00** (milletrentasette/00) comprensivo di IVA al 22% per prestazioni esterne non soggette a reverse charge,, sullo stanziamento di spesa Miss. 08 Progr. 02 Tit. 2 Macro Aggr. 202 Cap. 349 Art. 2 del bilancio di previsione 2017/2019, esercizio finanziario 2017, gestione competenze;

-sussistendo le condizioni per i provvedimenti di urgenza e/o somma urgenza di cui agli artt. 175 e 176 del D.P.R. 207/2010, sono stati affidati alla ditta O.A.S.I. s.a.s. corrente in Trapani via Virgilio n.94 Cod.Fisc./P. IVA*omissis*.... per l'esecuzione dei lavori appresso descritti, di importo complessivo a corpo pari a € 1.037,00 (milletrentasette/00) comprensivo di IVA al 22% per prestazioni esterne non soggette a reverse charge i lavori di seguito sinteticamente riportati:

-(scheda/verbale 03/2017/Part) Partanna – via L. Sturzo lotto 4. Segnalazione CC. – istanza prot.n.205/2017.

-Rimozione e smaltimento materiale combusto riscontrato in corrispondenza del balcone dell'alloggio disabitato di piano terra e relativa pulitura e bonifica dell'area interessata.

Compresi gli oneri del trasporto, lo smaltimento a norma di legge dei materiali (FIR) e l'attuazione dei piani di sicurezza. Importo dei lavori a corpo: € 850,00 oltre IVA).

Lotto CIG: Z4C1D40723

VISTO

- che i lavori suindicati sono stati regolarmente eseguiti;
- che la ditta O.A.S.I. s.a.s. corrente in Trapani via Virgilio n.94 Cod.Fisc./P. IVA*omissis*...., ha trasmesso la seguente fattura:
- **fattura n. 64-2017 del 18/10/2017** di complessivi € **1.037,00** acclarata al protocollo generale di questo Istituto al n. 16497/2017, ID SDI 85382476, relativa ai lavori affidati con nota n. prot 1745 del 08/02/2017;

VISTA

- l'attestazione di regolarità, congruità dei prezzi e regolare esecuzione dei lavori apposta sulla copia cartacea delle citate fatture dal Direttore dei Lavori;
- l'attestazione di regolarità del DURC;

VISTA

- la comunicazione dei lavori in argomento all'Autorità Nazionale Anticorruzione (A.N.A.C.), relativa ai lavori affidati, lotto/i CIG sopra richiamato/i;

VISTO

- il carteggio afferente la pratica;
- gli artt. 175 e 176 del D.P.R. 207/2010 circa i provvedimenti di urgenza e somma urgenza;
- l'art. 3 L.136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
- l'art. 30 e l'art. 36 co. 2 lett. a) e l'art. 163 del D.Lgs. 50/2016;
- lo Statuto dell'Ente ed in particolare l'art. 14 che concerne la separazione dei poteri di indirizzo attribuiti all'organo politico, da quelli di gestione attribuiti ai dirigenti;
- il regolamento di contabilità interno ex art. 18 co. 4 L.R. 19/2005, approvato con Delibere Commissariali n. 34/2008 e n. 64/2010;

VISTO

- la D.D.Serv. Dir. Gen. n. 386 del 06/07/2016 di organizzazione degli uffici e dei servizi del Settore Tecnico (oggi Area Gestione Patrimonio) dell'Istituto;
- la D.D.Serv.Dir. Gen. N. 411 del 14/07/2016 con la quale vengono conferiti l'incarico di R.U.P. , per l'anno 2016 , ai Geom. Leonardo Manzo e Tommaso Martinez;

VISTO

- la Deliberazione commissariale n. 130 del 23/12/2016 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2017-2019;
- il Provvedimento del Dirigente Generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità Trasporti prot. n. 310 del 27/02/2017, acclarato al protocollo generale dell'Ente al n. 3255 del 28/02/2017 con il quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017/2019;
- la Deliberazione commissariale n. 13 del 28/02/2017 che dichiara l'esecutività della citata deliberazione n. 130 del 23/12/2016, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017/2019;

VISTO

- la disposizione di cui alla circolare n. 2, prot. 2049 del 12/02/2015, del Dirigente del Settore Economico Finanziario dell'Ente, relativa all'applicazione dello "split payment" ex art. 1 lettera b) comma 629 L. 190/2014;
- che con la C.M. 14/E/2015 l'Agenzia delle Entrate ha chiarito che al fine di individuare le prestazioni soggette all'applicazione del "reverse charge" ex art. 17, co. 6, lett. a-ter) DPR 633/72 va fatto riferimento ai soli codici Ateco 2007;
- che gli interventi manutentivi descritti in premessa sono da assoggettare al meccanismo speciale dell'inversione contabile in quanto attività identificate dai codici Ateco 2007 relative al fabbricato;
- la nota di chiarimento prot. 2015/4608 del 02/04/2015 del dirigente del Settore Economico Finanziario in merito all'applicazione del "reverse charge";

RITENUTO

- doveroso liquidare quanto dovuto;

TUTTO CIÒ PREMESSO

DETERMINA

LIQUIDARE E PAGARE

- all'Impresa O.A.S.I. s.a.s. corrente in Trapani via Virgilio n.94 Cod.Fisc./P. IVA*omissis*...., complessivi € **1.037,00** (euro milletrentasette/00), a saldo della citata fattura 64/2017, trattenendo l'IVA esposta in fattura di € 187,00 per il successivo versamento all'Erario secondo le modalità fissate dal D.M. del 23/01/2015 modificato con D.M. del 20/02/2015, mediante bonifico bancario presso l'Istituto Finanziario **Codice IBAN:***omissis*....;

TRARRE

- il corrispondente mandato di pagamento pari a complessivi € **1.037,00** (euro milletrentasette/00) di cui € 850,00 imponibile ed € 187,00 per IVA, dagli stanziamenti di spesa del bilancio di previsione 2017/2019, esercizio finanziario 2017, gestione competenze, come di seguito specificato:
 - € **1.037,00** di cui € 850,00 imponibile ed € 187,00 per IVA al 22% in regime di split payment (prestazioni esterne al fabbricato) in favore della sopra qualificata ditta O.A.S.I. s.a.s., a saldo della fattura n. 64/2017, trattenendo l'IVA per il successivo versamento all'Erario secondo le sopra richiamate modalità, dallo stanziamento di spesa di cui alla Miss. 08 Progr. 02 Tit. 2 Macro Aggr. 202 **Cap. 349 Art. 2**, giusto impegno di € 1.037,00 assunto con **D.D.Tec. n 138 del 15/03/2017** che, al netto dell'importo che si liquida con il presente atto, registra un'economia di € 0,00 per i lavori descritti in premessa che qui si intendono riportati;

EMETTERE

- con riferimento al precedente punto 2, ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/72, contestuale reversale di incasso a valuta compensata di € 187,00 vincolata allo stesso mandato di pagamento con imputazione al Tit. 9 Tip. 100 Cat. 0100 **Cap. 350 Art. 0** "*Ritenute per split payment*" del Bilancio di previsione 2017/2019, esercizio finanziario 2017, gestione competenze;

IMPEGNARE

- ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/72, il debito nei confronti dell'Erario di € 187,00 sullo stanziamento di cui alla Miss. 99 Prog. 01 Tit. 7 Macro Aggr. 701 **Cap. 357 Art. 0** "*Versamento delle ritenute per split payment*" del Bilancio di previsione 2017/2019, esercizio finanziario 2017, gestione competenze;

DARE ATTO

- che l'IVA sarà calcolata e liquidata dall'Area Finanziaria dell'Ente.

DARE ATTO CHE i lavori richiamati in premessa interessano lo stabile composto dalle unità immobiliari individuate dai codici interni di seguito riportati.

Cod.ut.	Condomino	Cod.immobile
19693	RIZZO TOMMASO	16062_000010
17392	CATALOGNA PAOLA	16062_000020
15476	ROMUALDO ROSARIO	16062_000030
11532	PROFERINO CARMELA MARIA	16062_010040

17110	INGOGLIA MONICA	16062_010050
		16062_010060
19282	PANTIRU MIHAELA	16062_020070
11536	LEONE PAOLO	16062_020080
19088	BRAHAM YAHIA	16062_020090
15346	MUSACCHIA LUCIA	16062_030100
15934	LEONE ANGELA MARIA	16062_030110
11540	MARCHESE FRANCESCO	16062_030120

IL CAPO DELL'AREA GESTIONE PATRIMONIO AD INTERIM

F.to Dr. Pietro SAVONA

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

F.to (Geom. Tommaso Martinez)

AREA FINANZIARIA

SERVIZIO PROPONENTE MANUTENZIONE E RECUPERO EDILIZIO UO1	AREA INTERESSATA GESTIONE PATRIMONIO
--	--

Oggetto:	<i>LAVORI URGENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IN ALLOGGI/EDIFICI POPOLARI SITI NEL COMUNE DI PARTANNA. LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DI COMPLESSIVI € 1.037,00 IN REGIME DI SPLIT PAYMENT. IMPRESA O.A.S.I.</i>
-----------------	--

Impegno n° 1336 Anno Gestione : 2017
MISSIONE 99.01.701
CAP. 357 / 0
Importo: € 187,00 / Anno 2 0,00 /Anno 3 0,00

Il sottoscritto Responsabile del Servizio di Contabilita'

A T T E S T A

La corretta imputazione della complessiva spesa di € :

187,00

Ai capitoli sopradescritti

Data 09-11-2017

F.to NUNZIATA GABRIELE

