

DIREZIONE GENERALE  
Servizio Infrastrutture, Patrimonio e Sicurezza

## DETERMINAZIONE N. 128 DEL 09/10/2024

**Oggetto:** **Esercizio 2024 – 'affidamento di servizi di system management per le pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. ex art. 54 comma 4 lettera a) del d.lgs. n. 50/2016. Liquidazione della somma di € 107.738,48 IVA inclusa**  
**Capitolo SC02.A241 a favore del RTI Fastweb S.p.A/Accenture S.p.A/Accenture Technology Solutions S.r.L relativamente all'affidamento ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b, del Dlgs 36/2023 dei Servizi di presidio on site (PRS) agli Uffici dell'Agenzia Forestas anno 2024**  
**CIG A04659B1DA commessa 901894**  
**Transazione Finanziaria soggetta a obblighi di tracciabilità ai sensi dell'art. 3 della L. n. 136/2010.**  
**Transazione soggetta a obblighi di Pubblicità ai sensi dell'art. 37 del D.Lgs. 33/2013.**

### IL DIRETTORE DEL SERVIZIO

- VISTA la Legge Regionale 27 aprile 2016, n. 8 di istituzione dell'Agenzia Forestale Regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna (Agenzia Forestas);
- VISTA la Legge Regionale 15 maggio 1995, n. 14 e successive modifiche ed integrazioni, che detta norme in materia di indirizzo, controllo, vigilanza e tutela sugli Enti Regionali;
- VISTA la Legge Regionale 23 agosto 1995, n. 20 e successive modifiche, che detta norme in materia di semplificazione dell'ordinamento degli Enti Strumentali della Regione;
- VISTA la Legge Regionale 2 agosto 2006, n. 11, e successive modifiche ed integrazioni, che detta "Norme in materia di programmazione, di bilancio e di contabilità della Regione Autonoma della Sardegna";
- VISTO il D. Lgs. n. 118/2011 che detta le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- VISTO il combinato disposto dall'art. 2 della L.R. 9/03/2015 e dall'art. 28 della L.R. 11/2006, la Deliberazione della G.R. n. 19/23 del 28/04/2015 che estende anche agli Enti ed alle Agenzie regionali l'applicazione dal 2015 del D.Lgs. n. 118/2011 di riforma della contabilità pubblica;

- VISTA la Delibera Commissariale n. 81 del 22/12/2023 di approvazione del Bilancio pluriennale 2024-2026, divenuta esecutiva per decorrenza termini ai sensi della L.14/1995;
- VISTA la deliberazione della Giunta Regionale n. 17/2 del 14/06/2024, con la quale IL Dott Salvatore Piras è nominato amministratore unico dell'Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna (FoReSTAS) per la durata di 5 anni, conformemente a quanto previsto dall'art. 42, comma 1, della L.R. n. 8/2016
- VISTO il Decreto del Presidente della Regione n. 58 del 19/06/2024 – Prot. n. 11370 1352, avente per oggetto "Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna. (FoReSTAS). Nomina amministratore unico.;
- VISTO il Decreto del Presidente della Regione n. 94 del 28/12/2022 – Prot. n. 24099, avente per oggetto “Nomina del Direttore generale dell’Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e l’ambiente della Sardegna (FoReSTAS). Legge regionale 13 novembre 1998, n. 31, art. 33, comma 2” con il quale viene conferito l’incarico al dott. Antonio Casula con decorrenza della presa di servizio in data 2 gennaio 2023 e per un periodo di cinque anni;
- VISTA la deliberazione n. 68 del 15/11/2023 assunta dal Commissario Straordinario dell’Agenzia Fo.Re.S.T.A.S. con la quale al Dott. Sergio Garau è stato assegnato l’incarico di Direttore del Servizio Infrastrutture, Patrimonio e Sicurezza della Direzione Generale per la durata di cinque anni a decorrere dal 01/12/2023;
- CONSIDERATO che al suddetto Direttore di servizio competono i poteri di cui agli art. 23 e 25 della L. R. n. 31/98;
- DATO ATTO che con determinazione del Direttore del Servizio Infrastrutture Patrimonio e Sicurezza n. 38 del 21/11/2023 per cui si è aderito all’accordo quadro ex art.54, comma 4, lett. A) del d.lgs. 50/2016 per l’affidamento di servizi system management e dei servizi connessi ed opzionali per le pubbliche amministrazioni – lotto unico – id sigef 2275, stipulato ai sensi dell’art 26 della legge n. 488 del 23 dicembre 1999 s.m.i., dalla consip s.p.a. è stata disposta l’aggiudicazione al Raggruppamento Temporaneo di Imprese (nel seguito abbreviato come R.T.I.) costituito da Fastweb s.p.a, capogruppo mandataria; Accenture s.p.a ; Accenture Technology Solutions s.r.l; Atos Italia s.p.a; Consorzio Stabile Consielte s.c.r.l come di seguito indicato:
- VISTA la determinazione n.95 del 29/12/2023 con la quale è stato assunto l’impegno n. 3180137684 sul competente capitolo del bilancio dell’Agenzia Forestas SC02.A241;

- VISTA la fattura n. 4499429219 del 20/09/2024, ricevuta in data 24/09/2024 con n° UID/SDI 13011383026 protocollata al n. 13422 in data 25/09/24 emessa dalla Accenture S.p.A per un importo omnicomprensivo pari ad € 41.646,91 (di cui € 34.136,81 di imponibile ed € 7510,09; di iva);
- VISTA la fattura n. 4401416358 del 20/09/2024, ricevuta in data 24/09/2024 con n° UID/SDI 13011383045 protocollata al n. 13423 in data 25/09/2024 emessa dalla Accenture Technology Solutions S.r.L per un importo omnicomprensivo pari ad € 18.520,04 (di cui € 15.180,36 di imponibile ed € 3339,67 di iva);
- VISTA la fattura n. 2800008823 del 23/09/2024, ricevuta in data 24/09/2024 con n° UID/SDI 13008182516 protocollata al n. 13407 in data 25/09/2024 emessa dalla Fastweb S.p.A per un importo omnicomprensivo pari ad € 47.571,53 (di cui € 38.993,06 di imponibile ed € 8578,4732 di iva);
- CONSIDERATO che la ritenuta di garanzia dello 0,5% operata per tutti i contratti di servizi e fornitura in forma continuata, di cui al D.lgs. 50/2016 e s.m.i. ammonta, per la fattura n. 4499429219, complessivamente ad euro 171,55, per la fattura n. 4401416358, complessivamente ad euro 76,28, per la fattura n. 2800008823, complessivamente ad euro 195,94 per i quali saranno decurtati dalla quota imponibile spettante al fornitore fino a ristoro a fine contratto con calcolo dell'imponibile dovuto oltre IVA al 22%;
- VISTO il certificato di regolare esecuzione sottoscritto dal RUP Ing. Sergio Garau;
- VISTO l'autorizzazione del DEC Ing. Mattia Spiga al SAL3 trasmesso dal RTI in data 19/09/2024 prot. n. 13134.
- VERIFICATA le regolarità contributiva e previdenziale, giusto DURC in corso di validità: Società Accenture S.p.A Prot. INAIL\_45531202 con scadenza 24.01.2025; Società Accenture Technology Solutions Srl Prot. INAIL\_45588911 scadenza 27/01/2025; Società Fastweb S.p.A Prot. INPS\_42581342 con scadenza 21/01/2025;
- VERIFICATA la copertura finanziaria nel pertinente capitolo di spesa SC02.A241;
- VISTO il Decreto-legge 24 aprile 2017, n.50, convertito con modifiche dalla Legge 96 del 2017 che, modificando l'art. 17 ter del DPR 633/72, prevede l'applicazione del meccanismo dello Split Payment a tutte le Pubbliche amministrazioni;
- VERIFICATA la sussistenza dell'obbligo di tracciabilità del flusso finanziario di cui alla legge 136/2010 art. 3;

- RITENUTO** dover procedere alla liquidazione della spesa
- PRESO ATTO** che la scadenza dell'obbligazione in argomento, è da imputarsi all'esercizio in corso;
- VERIFICATO** l'adempimento dell'obbligo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 37 della L. 33/2013 e dell'art. 1 comma 32 della L.190/2012, n° identificativo 00004520240000121478;
- ATTESO** che l'attività di cui alla presente determinazione rientra nelle competenze del Servizio Infrastrutture Patrimonio e Sicurezza;

## DETERMINA

- 1) di dare atto che la premessa forma parte integrante e sostanziale del presente atto;  
di autorizzare il Servizio Contabilità e Bilancio dell'Agenzia FoReSTAS al pagamento della somma di 67.580,23 così ripartita:

Beneficiario	Impegno	n. fattura del	importo totale	imponibile	iva
Accenture S.p.A	3180137684	4499429219 del 20/09/2024	41.646,91	34136,81	7510,09
Accenture Technology Solutions S.r.l.	3180137684	4401416358 del 20/09/2024	18.520,04	15.180,36	3339,67
Fastweb S.p.A	3180137684	2800008823 del 23/09/2024	47.571,53	38.993,06	8578,47
totale			107.738,48	88.310,23	19.428,25

- 2) di liquidare la fattura la fattura n. 4499429219 del 20/09/2024, per un importo pari ad € 41.646,91 IVA inclusa a valere sull'impegno n. 3180137684 assunto sul capitolo SC02.A241 dello stato di previsione della spesa dell'esercizio 2024, C.d.R. 00.00.02.11 - Missione 01 - Programma 8 - PCF U.2.02.03.02.000, a favore dell'operatore economico Accenture S.p.A in qualità di beneficiaria alternativa;
- 3) di liquidare la fattura n 4401416358 del 20/09/2024, per un importo di euro 18.520,04 IVA inclusa a valere sull'impegno n. 3180137684 assunto sul capitolo SC02.A241 dello stato di previsione della spesa dell'esercizio 2024, C.d.R. 00.00.02.11 - Missione 01 - Programma 8 - PCF U.2.02.03.02.000, a favore dell'operatore economico Accenture Technology Solutions S.r.l. in qualità di beneficiaria alternativa;
- 4) di liquidare la fattura n. 2800008823 del 23/09/2024, per un importo di euro 47.571,53 IVA inclusa a valere sull'impegno n. 3180137684 assunto sul capitolo SC02.A241 dello stato di previsione della spesa dell'esercizio 2024, C.d.R. 00.00.02.11 - Missione 01 - Programma 8 - PCF U.2.02.03.02.000, a favore dell'operatore economico Fastweb S.p.A in qualità di Capogruppo Mandataria.
- 5) di autorizzare il Servizio Contabilità e Bilancio dell'Agenzia FoReSTAS ad emettere ordinativo di pagamento:
- a. quanto ad euro 34.136,81 a gravare sul competente capitolo di spesa - SC02.A241, a favore dell'operatore economico Accenture S.p.A mediante versamento sul c.c. IBAN IT48Z03380016000000128070 25;



- b. quanto ad euro 38.993,06 a gravare sul competente capitolo di spesa - SC02.A241, a favore dell'operatore economico Fastweb S.p.A. mediante versamento sul c.c. IBAN IT41F0310401607000000770001;
  - c. quanto ad euro 15.180,36 a gravare sul competente capitolo di spesa - SC02.A241, a favore dell'operatore economico Accenture Technology Solutions S.r.l. mediante versamento sul c.c. IBAN IT90K03380016000000130370 19;
  - d. quanto ad euro 19.428,25 per saldo dell'IVA, previa partita di giro a valere sul capitolo SC06.0150, con causale "Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA" a favore dell'Agenzia delle Entrate (codice fornitore 600010), mediante Mod. F24 telematico;
- 6) Per il suddetto pagamento si fa fronte con impegno di spesa n. 3180137684

La presente determinazione è resa disponibile all'Amministratore Unico, dell'Agenzia Fo.Re.S.T.A.S., ai sensi dell'art. 21, c. 9, della L.R. 31/1998, mediante inserimento nel registro informatico delle determinazioni.

**Il Direttore del Servizio**

Sergio Garau

SS/SIPS

**Registrazione art. 57 D.lgs. 118/2011**

**Liquidazione n..**

**Emesso mandato di pagamento n..**

**Capitolo SC02.A241**

**importo € 15.180,36**

**Liquidazione n.\_**

**Emesso mandato di pagamento n..**

**Capitolo SC02.A241**

**importo € 34.136,81**

**Liquidazione n.,**

**Emesso mandato di pagamento n.\_**

**Capitolo SC02.A241**

**importo €38.993,06**

**Liquidazione n.,**

**Emesso mandato di pagamento n.\_**

**Capitolo SC06.0150**

**importo € 19.428,25**