forestas

Agentzia forestale regionale pro s'isvilupu de su territòriu e de s'ambiente de sa Sardigna
Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna

REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

01-01-00 - DIREZIONE GENERALE
01-01-03 - SERVIZIO INFRASTRUTTURE, PATRIMONIO E SICUREZZA
ID Provvedimento: 4982

Oggetto: **Gestione provvisoria 2026. Approvazione contratto e impegno di spesa della somma di € 274.043,24 Capitolo SC02.0224 Missione 01 Programma 11 C.d.R. 00.00.02.11 CdC. C00000211 - CIG Derivato B72105E966 – IMP. 3180170705. Proroga contratto e impegno di spesa della somma di € 137.021,62 Capitolo SC02.0224 Missione 01 Programma 11 C.d.R. 00.00.02.11 CdC. C00000211 – CIG B72105E966 – IMP. 3180186098. Liquidazione di spesa di € 33.118,00 (euro trentatremilacentodiciotto /00) in favore della Società Fastweb S.p.A. (Codice Fornitore 141). Capitolo SC02. 0224 – Missione 01 – Programma 11 – C.d.R. 00.00.02.11 – CdC C00000211. Transazione soggetta a obblighi di tracciabilità finanziaria ai sensi della L.136/2010. Transazione soggetta a obblighi di Pubblicità ai sensi della Legge. 33/2013 ex art.37. CIG B72105E966 - C.U.U V3MWHW – UID 16454350527 – 16454350556.**

IL DIRETTORE DEL SERVIZIO

VISTA la Legge Regionale 27 aprile 2016, n. 8 “Legge Forestale della Sardegna”, che istituisce l’Agenzia Forestale Regionale per lo sviluppo del territorio e dell’Ambiente della Sardegna – FoReSTAS;

PRESO ATTO che l’Agenzia Forestas ai sensi dell’art. 35, comma 6, della L.R. 8/2016 è subentrata in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi dei quali era titolare l’Ente Foreste della Sardegna;

VISTA la Legge Regionale 15 maggio 1995, n. 14 e successive modifiche e 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 e integrazioni, che detta norme in materia di semplificazione dell’ordinamento degli Enti Strumentali della Regione;

VISTA la Legge Regionale 2 agosto 2006, n. 11, e s.m.i., che detta “Norme in materia di programmazione, di bilancio e di contabilità della Regione Autonoma della Sardegna”;

VISTA la Legge Regionale 13 novembre 1998, n. 31 e successive modificazioni e integrazioni che detta norme in materia di disciplina del personale e della organizzazione degli uffici della Regione;

VISTO il D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";

VISTA la L. 7 agosto 1990 n. 241, recante norme in materia di procedimento amministrativo e di accesso ai documenti amministrativi e la L.R. 22 agosto 1990 n. 40, recante norme sui rapporti tra cittadini e l'Amministrazione regionale della Sardegna nello svolgimento dell'attività amministrativa;

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 L.R. 9 marzo 2015, n. 5, recante disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione;

VISTO il D.P.R. del 28 dicembre 2000 n. 445, "Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa";

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 del Servizio competono i poteri di cui agli artt. 23 e 25 della Legge Regionale 13.11.1998 n. 31;
VISTO	il Bilancio 2026-2028 dell'Agenzia adottato con la Delibera dell'Amministratore Unico n. 82 del 05.12.2025, per cui l'Assessore alla Programmazione e Bilancio, con nota prot. n. 104 del 14.01.2026 ha disposto la sospensione dei termini ai sensi della L.R. 15 maggio 1995 n. 14 e l'invito a presentare la richiesta di autorizzazione all'esercizio provvisorio 2026;
VISTA	la Deliberazione dell'Amministratore Unico n. 2 del 14.01.2026, con cui è stato approvato l'esercizio provvisorio fino al 31.01.2026 sul Bilancio di previsione 2025-2027,esercizio 2026 dell'Agenzia, resa esecutiva con DGR 3/13 del 22 gennaio 2026;
VISTA	la Deliberazione dell'Amministratore Unico n. 4 del 27.01.2026, con cui è stato approvato l'esercizio provvisorio fino al 30.04.2026 sul Bilancio di previsione 2025-2027, esercizio 2026, dell'Agenzia, in attesa di nulla osta da parte della R.A.S.;
PRESO ATTO	che, nelle more dell'esecutività della sopra citata Delibera AU n. 4/2026, dal 01.02.2026 vige il regime di "gestione provvisoria" del bilancio;
VISTO	Il D.lgs. 18/04/2016 n. 50 Codice dei contratti pubblici che regola l'adesione all' accordo quadro in oggetto;
VISTO	Il D.lgs. n. 36/2023, nuovo Codice dei contratti pubblici, per la parte relativa alle norme ed ai i principi applicabili;
VISTA	la Legge 11 settembre 2020, n. 120, "Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitale";
VISTA	la Legge n. 108 del 29 luglio 2021 - Conversione in legge, con modificazioni, del decreto- legge n. 77 del 31 maggio 2021, recante governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure;
DATO ATTO	che non sussistono situazioni di conflitto di interesse da parte del dirigente e dei dipendenti che hanno partecipato al presente provvedimento;
VISTI	i contratti intercorsi con la Società VODAFONE ITALIA SPA, avente sede a IVREA (TO), in via Jervis 13, Partita IVA/Cod. Fiscale 08539010010:

- Contratto identificato con CIG **B5582393BF** di affidamento al costo di euro € 183.934,69 dei servizi di connettività, secondo qualità e quantità definite nel progetto di attuazione, per il periodo 01/01/2025-31/12/2025;
- Contratto identificato con CIG **B72105E966** di affidamento dei i servizi di connettività secondo qualità e quantità definite nel progetto di attuazione, per il periodo 04/06/2025 - 31/12/2025, al costo di € 274.043,24;
- Proroga contratto di affidamento dei servizi di connettività per il periodo 01/01 /2026 - 30/06/2026 al costo di € 137.021,62;

VISTE le determinazioni del Direttore del Servizio Infrastrutture Patrimonio e Sicurezza (IPS):

- n. 210 del 06.02.2025 con la quale è stato disposto, a favore della Società VODAFONE ITALIA S.P.A., con sede legale in Ivrea, Via Jervis,13, P. IVA 08539010010, l'affidamento del Servizio di connettività come meglio specificato nel contratto OPA e nei relativi allegati allo stesso e alla sopracitata determinazione, che costituivano parte integrante e sostanziale della stessa, per il periodo 01/01/2025-31/12/2025, ed assunto l'impegno di spesa per euro 183.934,69 con la Società Vodafone Italia S.p.A a gravare sul Capitolo SC02. 0224 – Missione 01 – Programma 11 – C.d.R. 00.00.02.11 – CdC C00000211 – IMP. N. 3180163110;
- n. 1213 del 05.06.2025 con la quale è stato disposto, a favore della Società VODAFONE ITALIA S.P.A., con sede legale in Ivrea, Via Jervis,13, P. IVA 08539010010, l'affidamento del Servizio di connettività come meglio specificato nel contratto OPA e nei relativi allegati allo stesso e alla sopracitata determinazione, che costituivano parte integrante e sostanziale della stessa, per il periodo 04/06/2025-31/12/2025, ed assunto l'impegno di spesa per euro 274.043,24 con la Società Vodafone Italia S.p.A a gravare sul Capitolo SC02. 0224 – Missione 01 – Programma 11 – C.d.R. 00.00.02.11 – CdC C00000211 – IMP. N. 3180170705;
- n. 4533 del 30/12/2025 con la quale è stata disposta, a favore della Società

VODAFONE ITALIA S.P.A., con sede legale in Ivrea, Via Jervis,13, P. IVA 08539010010, la proroga dell'affidamento del Servizio di connettività per il periodo 01/01/2026-30/06/2026 ed assunto l'impegno di spesa per € 137.021,62 con la Società Vodafone Italia S.p.A a gravare sul Capitolo SC02. 0224 – Missione 01 – Programma 11 – C.d.R. 00.00.02.11 – CdC C00000211 – IMP. N. 3180186098;

CONSIDERATO che:

- con atto di fusione per incorporazione a rogito del 18/12/2025 del Notaio Andrea De Costa, iscritto presso il Collegio Notarile di Milano, con efficacia a partire dal 1° gennaio 2026 la società Vodafone Italia S.p.A. è stata fusa per incorporazione nella società Fastweb S.p.A., e che in forza di tale incorporazione, Fastweb subentra a tutti gli effetti di legge nei contratti in essere stipulati con Vodafone;
- pertanto, i contratti originariamente sottoscritti con Vodafone proseguono senza soluzione di continuità tra l'Agenzia Forestas e Fastweb;
- in ragione della suddetta incorporazione, Fastweb S.p.A. subentra nei conti correnti dedicati, anche in via non esclusiva alle commesse pubbliche, già intestati a Vodafone, e che le fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2026 dovranno pertanto essere pagate a favore di Fastweb S.p.A. utilizzando le medesime coordinate bancarie già impiegate per i precedenti pagamenti nel rispetto dell'art. 3 della L. 136/2010;

DATO ATTO che il responsabile unico del progetto ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, per l'affidamento del servizio in parola, era stato individuato il Sig Roberto Margini, Funzionario Responsabile di questa Agenzia, dipendente di ruolo del Servizio IPS;

VISTE le fatture emesse dalla Società Fastweb S.p.A.:

- FATTURA N. AS00150653 del 16/01/2026 di **€ 29.872,80** data di ricevimento dallo SDI 16/01/2026, protocollo n. 3106 del 16/01/2026, con scadenza 15/02

/2026;

- FATTURA N. AS00150940 del 16/01/2026 di **€ 3.245,20** data di ricevimento dallo SDI 19/01/2026, protocollo n. 3357 del 19/01/2026, relative ai servizi di connettività SPC e rete fissa TW - periodo di fatturazione 12 novembre 2025 - 10 gennaio 2026, con scadenza 15/02/2026;

CONSIDERATO che non è stato possibile procedere al pagamento delle suddette fatture nei termini previsti per legge a causa della carenza del personale amministrativo del Servizio IPS impegnato contemporaneamente in molteplici attività;

PRESO ATTO che la scadenza dell'obbligazione in argomento è da imputarsi all'esercizio 2025 /2026;

VISTO l'art. 4 c. 3 del DPR 207/10, il quale dispone che sull'importo netto progressivo delle prestazioni venga operata una ritenuta pari allo 0,50% a garanzia dell'osservanza delle norme e delle prescrizioni dei contratti collettivi, delle leggi e dei regolamenti sulla tutela, sicurezza, salute, assicurazione, assistenza, contribuzione e retribuzione dei lavoratori;

VERIFICATO che la somma da corrispondere, al netto della ritenuta in garanzia da effettuarsi ai sensi dell'art. 4 c.3 DPR 207/10, è pari a euro **33.118,00** IVA inclusa;

VISTA l'attestazione resa dal. Funzionario Roberto Margini attestante la conformità della prestazione;

VERIFICATA la regolarità contributiva di cui al Documento Unico di Regolarità Contributiva, in corso di validità prot. INPS_49030191 scadenza il 16/05/2026;

VERIFICATA la regolare posizione della Società Fastweb S.p.A (verifica Agenzia entrate-Riscossioni effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del DPR 602/73);

VERIFICATO che le transazioni finanziarie derivanti dal presente provvedimento sono soggette agli obblighi sulla tracciabilità di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e ss.mm. ii., ed il CCB indicato in fattura, IBAN IT74I0306909400100000009594, corrisponde a quello indicato nella dichiarazione resa ed acquisita agli atti;

VERIFICATO l'adempimento dell'obbligo di pubblicazione inerente al pagamento in oggetto, ai sensi dell'art. 37, della L. 33/2013, e dell'art. 1, comma 32, della L. 190/2012 - Numero identificativo ID 00004520250000126144;

VERIFICATA la regolarità fiscale dei documenti allegati;

ATTESTATO che ai fini della verifica di inadempienza del fornitore ai sensi dell'art. 48-bis del D.P. R. 602/1973, non è stato effettuato frazionamento artificioso come imposto dal D.M. 40/2008;

VERIFICATA la previsione di spesa e l'effettiva capienza economica nello stanziamento sul pertinente Capitolo di spesa SC02.0224;

ATTESO che l'attività di cui alla presente determinazione rientra nelle competenze dello scrivente Servizio;

VISTO il seguente elenco dei documenti allegati al provvedimento:

- Attestazione regolare esecuzione;
- Fattura;
- Dichiarazione di tracciabilità ex art.3 della L. 136/2010;
- DURC;
- Verifica AdER effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del DPR 602/73.

Tutto ciò premesso, rilevato ed evidenziato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DETERMINA

ART. 1 Per le motivazioni di cui in premessa è disposta la liquidazione di **€ 33.118,00** IVA di legge compresa per le **fatture n. AS00150653 e AS00150940** del 16/01/2026, a favore della Società **FASTWEB S.p.A.** – in Piazza Adriano Olivetti n. 1 – 20139 Milano, con Codice Fiscale, Partita Iva ed iscrizione alla C.C.I.A.A. di Milano n.

12878470157, **(Codice Fornitore 141**), a gravare sul Capitolo SC 02.0224 – C.d.R. 00.00.02.11 gestione provvisoria 2026, conto residui e conto competenza del bilancio 2026/2028;

ART. 2 Il Servizio Contabilità e Bilancio dell'Agenzia Fo.Re.S.T.A.S. è autorizzato ad emettere ordinativo di pagamento, come di seguito specificato:

per la fattura AS00150653 di € 29.872,80, relativa a servizi dal 12 novembre 2025 al 10 gennaio 2026:

- quanto ad **euro 24.894,00** a gravare sull'impegno di spesa **3180170705 (2025)** capitolo SC02.0224;
- quanto ad **euro 4.978,80** a gravare sull'impegno di spesa **3180186098 (2026)** c apitolo SC02.0224,

in particolare:

per la parte imponibile di € 24.485,90, a favore della Società **Fastweb S.p.A**. (Cod. Fornitore. 141), di cui:

€ 20.404,92 – impegno n. **3180170705 - 2025**

€ 4.080,98 – impegno n. **3180186098 - 2026**

IVA € 5.386,90, di cui:

€ 4.489,08 – impegno n. **3180170705 - 2025**

€ 897,82 – impegno n. **3180186098 - 2026**

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.

per la **fattura AS00150940 di € 3.245,20,** relativa a servizi dal 12 novembre 2025 al 10 gennaio 2026:

- quanto ad **euro 2.704,33** a gravare sull'impegno di spesa **3180170705 (2025)** c apitolo SC02.0224;
- quanto ad **euro 540,87** a gravare sull'impegno di spesa **3180186098 (2026)** cap itolo SC02.0224;

in particolare per la parte imponibile di € 2.660,00, a favore della Società **Fastweb S. p.A.** (Cod. Fornitore. 141),di cui:
€ 2.216,67 – impegno n. **3180170705 - 2025**
€ 443,33 – impegno n. **3180186098 - 2026**

IVA € 585,20, di cui:
€ 487,66 – impegno n. **3180170705 - 2025**
€ 97,54 – impegno n. **3180186098 - 2026**
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.

ART. 3 Il pagamento verrà effettuato mediante versamento sul c.c. IBAN IT74103069094001 00000009594 - Banca Intesa Sanpaolo che corrisponde al conto dedicato ai sensi ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010;

ART. 4 Per il suddetto pagamento si fa fronte con gli impegni N. 3180170705 e 3180186098.

La presente determinazione è comunicata all'Amministratore Unico dell'Agenzia ai sensi dell'articolo 21, comma 9, della L.R. 31/1998, mediante spedizione.

IL DIRETTORE DI SERVIZIO
Sergio Garau

Numero Doc Impegno	Posizione Impegno	Capitolo	Centro di Responsabilità	Importo Lordo	Importo Netto	Causale	Descrizione Fornitore	Codifica PCF	Modalità Pagamento	IBAN	CIG	Numero Fattura	Data Fattura
3180170705	2025	SC02.0224	00.00.02.11	24894.0	20.404,92	Pagamento fattura n. AS00150653 del 16-01-2026	FASTWEB SpA	U.1.03.02.05.999	SEPA CREDIT TRANSFER	IT74I0306909400100000009594	B72105E966	AS00150653	16/01/2026
3180170705	2025	SC02.0224	00.00.02.11	2704.33	2.216,67	Pagamento fattura n. AS00150940 del 16-01-2026	FASTWEB SpA	U.1.03.02.05.999	SEPA CREDIT TRANSFER	IT74I0306909400100000009594	B72105E966	AS00150940	16/01/2026
3180186098	2026	SC02.0224	00.00.02.11	4978.8	4.080,98	Pagamento fattura n. AS00150653 del 16-01-2026	FASTWEB SpA	U.1.03.02.05.999	SEPA CREDIT TRANSFER	IT74I0306909400100000009594	B72105E966	AS00150653	16/01/2026
3180186098	2026	SC02.0224	00.00.02.11	540.87	443,33	Pagamento fattura n. AS00150940 del 16-01-2026	FASTWEB SpA	U.1.03.02.05.999	SEPA CREDIT TRANSFER	IT74I0306909400100000009594	B72105E966	AS00150940	16/01/2026

Riassunto dei dati finanziari

	SC02.0224	TOTALE
2026	33.118,00	33.118,00

TOTALE	33.118,00	33.118,00

Istruttore Pratica:

Silvia Giovannini

forestas

Firmato digitalmente da
Sergio Garau
02/03/2026 12:38:08