



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU)
 protocollo@pec.comune.ussassai.org.it | www.comune.ussassai.org.it
 Tel: 0782/55710 | C.F. e P.IVA 00160240917

Area Tecnico Manutentiva

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| N.R.G. 286 del 05/08/2019 | Reg. di settore n. 111 del 05/08/2019 | Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA PUDDU MARIO ANTONIO DI JERZU P.IVA 00526840913 PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI E IDRICI DEGLI STABILI COMUNALI PER IL PERIODO GENNAIO-APRILE 2019 – CIG: ZE3195555D. |
|----------------------------------|--|---|

Il Responsabile del Servizio

Visto l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);

Visti gli art.107, 109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 21-Gennaio-2019, n. 05 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2019-2021 (DUP), esecutiva;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 21-Gennaio-2019, n. 06 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2019/2021, esecutiva;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 28-01-2019 di approvazione del PEG per l'esercizio finanziario 2019/2021, nonché di assegnazione delle risorse e degli interventi ai responsabili d'area;

Attesa la competenza del sottoscritto ad assumere atti a contenuto gestorio nel procedimento in esame, in esecuzione del Decreto Sindacale n. 04 del 13-05-2019 di attribuzione della responsabilità di servizio;

Accertata la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

Atteso che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito on line il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: **CIG: ZE3195555D**;

Vista la determinazione U.T.C n. 53/152 in data 19 aprile 2016 di affidamento diretto del servizio triennale della manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici, idrici e fognari degli stabili comunali per il prezzo complessivo triennale di € 11.360,64, IVA 22% compresa;

Visto il relativo contratto d'appalto, stipulato in data 9 maggio 2016 in forma di scrittura privata da registrarsi solo in caso d'uso;

Dato atto che con il nuovo contratto l'ammontare della rata trimestrale dal 1° aprile 2016 ammonta ad € 776,00+IVA al 22%, per complessivi € 946,72;

Vista la fattura elettronica n. 01/000019 del 30/07/2019 rilasciata dalla ditta Puddu Mario Antonio di Jerzu, acquisita al protocollo generale con n.2111 in data 30/07/2019, dell'importo di € 1.034,66 di imponibile e di € 227,63 per IVA al 22%, per un importo totale di € 1.262,29, relativa alla liquidazione delle competenze dovute per il periodo Gennaio-Aprile 2019;

Vista la certificazione attestante la regolarità contributiva e previdenziale nei confronti dell'INPS e dell'INAIL, acquisita on line, prot. INAIL_16375432, con scadenza di validità al 05/09/2019;

Considerato che dal 1° gennaio 2015 e' entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per le cessione di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E' quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "*Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici*";

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 23/01/2015, pubblicato sulla G.U. n. 27 del 03/02/2015 di attuazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge di Stabilità per il 2015;

Dato atto che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2019 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'Iva sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

Verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 13/08/2010 n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari;

Vista la L. n. 190 del 06.11.2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla illegalità nella Pubblica Amministrazione;

Dato atto che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

Visto l'art.18 del D.L. 22 giugno 2012, n.83 convertito in Legge 7 agosto 2012, n.134;

Visto il vigente T.U.EE.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;

Visto il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il D. Lgs. n. 165/2001;

Visto l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

Ritenuto di provvedere in merito.

D E T E R M I N A

Preso atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Di liquidare, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica n. 01/000019 del 30/07/2019 rilasciata dalla ditta Puddu Mario Antonio di Jerzu, acquisita al protocollo generale con n.2111 in data 30/07/2019, dell'importo di € 1.034,66 di imponibile e di € 227,63 per IVA al 22%, per un importo totale di € 1.262,29, relativa alla liquidazione delle competenze dovute per il periodo Gennaio-Aprile 2019;

Di imputare la spesa complessiva lorda di € 1.262,29 al capitolo 1056, sul bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, esercizio 2019, in conto competenza che presenta una sufficiente disponibilità;

Di accreditare alla ditta Puddu M. Antonio di Jerzu la somma complessiva di € 1.034,66 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica;

Di accantonare la somma di € 227,63 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D. Lgs. 267/2000, al capitolo di bilancio parte spesa 5005 denominato "Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA split payment", ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6005 denominato "Ritenute per scissione contabile IVA – split payment";

Di dare atto che ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72 l'importo dell'I.V.A. pari a € 227,63 verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla norma;

Di attestare di aver pubblicato nella sezione "*Amministrazione Trasparente*" del sito istituzionale dell'Ente le informazioni necessarie in ottemperanza alle direttive del decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

Di provvedere alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e sul sito Internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento

LODDO LUCIANO

Il Responsabile dell'Area Tecnico Manutentiva

LODDO LUCIANO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Parere in ordine alla regolarità tecnica
(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 05/08/2019

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 05/08/2019**

Ussassai, 05/08/2019

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 05/08/2019

Il Responsabile di Servizio
LODDO LUCIANO