

**COMUNE di NURALLAO**

Provincia di Cagliari

Liquidazione Area Tecnica**N.75 DEL 19-09-2017****Oggetto: Revoca atto di liquidazione n. 16 del 17/02/2017 e liquidazione alla ditta Saderi Infissi di Renato e Davide Saderi snc****IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

Visto il Decreto Sindacale concernente l'attribuzione delle funzioni di Responsabile del Servizio Tecnico del Comune di Nurallao, di cui all'art.109, comma 2, del Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 30/03/2017 di approvazione del Bilancio di Previsione 2017-2019;

Richiamata

- La scrittura privata n. 2 di rep. del 02/05/2016 con la quale venivano affidati i lavori di Manutenzione straordinaria della scuola dell'infanzia e della scuola primaria alla ditta Edil Atz di Luciano Atzori e c snc con sede in Assemini via Mal di Ventre 2 per l'importo netto contrattuale di € 19.090,59 oltre all'I.V.A. di Legge;

Considerato che con contratto di cessione del credito in data 11/10/2016 la ditta Edil Atz di Luciano Atzori e c snc cedeva alla ditta Saderi Infissi di Renato e Davide Saderi snc il credito che la ditta cedente vanta nei confronti del debitore ceduto Comune di Nurallao sino alla concorrenza della somma di € 8.000,00 oltre all'I.V.A. di Legge per la commissione di fornitura e posa in opera di n. 8 infissi come da reventivo allegato al contratto di cessione del credito;

Considerato altresì che la cessione di credito sopra richiamata è stata vidimata dal RUP in data 11/10/2016 e pertanto la stessa è da intendersi autorizzata;

Richiamata la determinazione di liquidazione n. 16 del 17/02/2017 con la quale è stata disposta la liquidazione della fattura n. 14 del 12/09/2017 di € 8000,00 oltre I.V.A. a favore della ditta Saderi Infissi di Saderi Renato e Davide snc;

Verificato che alla data dell'emissione della fattura non risultavano crediti vantati dall'appaltatore in quanto le prestazioni effettuate a tale data non raggiungevano l'importo richiesto;

Che pertanto si è reso necessario richiedere l'emissione di una nota di credito e successiva fatturazione per l'importo corrispondente al certificato di pagamento regolarmente emesso;

Acquisite:

la nota di credito n. 13 del 12/09/2017 dell'importo di € 8.000,00 oltre all'I.V.A. di Legge e la fattura n. 14 del 12/09/2017 dell'importo di € 8.000,00 oltre all'I.V.A. di Legge, presentate dalla ditta Saderi Infissi di Renato e Davide Saderi snc;

Verificata la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. INAIL_8153207, con validità al 02/11/2017 e depositato agli atti d'ufficio;

DATO ATTO:

- ✓ che detta spesa, è soggetta alle disposizioni di cui al D. L. 22 giugno 2012 n. 83, convertito nella L. 7 agosto 2012, n. 134, in materia di obblighi di pubblicità dell'azione amministrativa;
- ✓ che il codice CUP è il seguente: C14H15000660002
- ✓ che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla "tracciabilità dei flussi finanziari" di cui alla legge 13.08.2010 n. 136, "Piano straordinario contro le mafie", relativamente all'acquisizione preliminare del codice C.I.G. (ZCB1751C18);
- ✓ che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla "scissione dei pagamenti" di cui alla L. 23.12.2014 n. 190 in quanto relativo a SERVIZIO SOGGETTO A SCISSIONE DEI PAGAMENTI - SPLIT PAYMENT ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972;

Acquisiti i pareri favorevoli del Responsabile del Servizio Tecnico e del Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi del D. Lgs n° 267/2000;

VISTO il D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000;

VISTO lo statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTO il regolamento Comunale per l'organizzazione degli uffici e dei Servizi;

VISTA la disponibilità in bilancio;

RITENUTO di dover provvedere in merito;

DETERMINA

- 1. DI ATTESTARE**, in riferimento a quanto previsto dall'art. 9 del D.L. n. 78/2009 e dall'art. 183 c. 8 TUEL, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con gli stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole del pareggio di bilancio.
- 2. DI ATTESTARE** la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267.
- 3. DI REVOCARE** la determinazione di liquidazione n. 16 del 17/02/2017
- 4. DI LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € 8.800,00 relativa alla prestazione descritta in premessa relativa alla cessione di credito per lavori di manutenzione straordinaria della scuola dell'infanzia e della scuola elementare precisando quanto segue:
 - **BENEFICIARIO:** Saderi Infissi di Renato e Davide saderi snc con sede in Genoni via Roma, P.IVA 01414510915
 - **SOMMA DA PAGARE:** €. 8.800,00 IVA inclusa (Imponibile €. 8.000,00 -IVA €. 800,00) Rif. Art. 10 D.P.R. n. 633 del 26/10/1972;

- **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** contratto di cessione di credito derivante da scrittura privata n. 2/2016 lavori di manutenzione straordinaria della scuola dell'infanzia e delle scuole elementari;
- **MODALITA' DI PAGAMENTO:**
 - o bonifico bancario su c/c IBAN: IT30g0101586610000070332792 – conto corrente dedicato;
- **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG ZCB1751C18
- **REGIME FISCALE:** Servizi soggetti a scissione dei pagamenti – Split Payment
- **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** UFUQQ5

DI FAR GRAVARE, la complessiva somma di €. 8.800,00, per le causi in premessa, a saldo della seguente fattura n. PA 14 del 12/09/2017 al cap. 3133 del bilancio di previsione per l'esercizio in corso in fase di predisposizione dandosi atto che si corrisponderà alla ditta sopraindicata solo l'imponibile indicato in fattura, rientrando nella normativa sullo split payment; mentre l'IVA da riversare allo Stato, nell'importo di complessivi € 800,00 verrà accantonata al cap. 6005 del bilancio per l'esercizio in corso -Servizi per conti di terzi.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to DAMU EMIDIO

Visto di regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria

(art. 151, c. 4, D. Lgs. 18/8/2000, n. 267)

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente liquidazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 19-09-2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Porru Rita Aida

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La determinazione di cui in retro è stata pubblicata all'albo pretorio del Comune il 22-09-2017

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 22-09-2017.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to DAMU EMIDIO