

**COMUNE di NURALLAO**

Provincia di Cagliari

**Liquidazione Area Tecnica****N.114 DEL 22-11-2017**

**Oggetto: Liquidazione competenze professionali a saldo all'Ing. Gangemi lavori di adeguamento degli impianti ristorante di Funtana is Arinus rettifica determinazione di liquidazione n. 53 del 12/07/2017**

**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 2016-2018;

**Vista** la deliberazione di G.M. n. 39 del 08/06/2016 di approvazione del P.E.G. 2016 ed attribuzione dei capitoli di spesa;

**Richiamate**

- La determinazione UT n. 26 del 20/04/2016 con la quale veniva conferito l'incarico a titolo professionale per la progettazione DL e coordinamento per la sicurezza dei lavori di adeguamento dell'impianto antincendio e dell'impianto elettrico del Ristorante di Funtana is Arinus all'Ing. Gangemi Fortunato con sede in Sinnai;
- Vista la relativa convenzione d'incarico;
- Richiamata altresì la determinazione di liquidazione n. 53 del 12/07/2017;

**Vista** la fattura n. 4\_PA del 11/07/2017 dell'importo di € 2.967,47;

**Vista** la nota di credito n. 1\_PA del 06/10/2017 dell'importo di € 2.967,47 che annullava la precedente fattura di pari importo;

**Vista** la fattura n. 6\_PA del 06/10/2017 dell'importo di € 2.967,47 presentata dal professionista a saldo delle competenze spettanti per la progettazione e direzione lavori di adeguamento degli impianti antincendio e elettrici del ristorante di Funtana is Arinus;

**Ritenuto** di provvedere in merito:

**Verificata** la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. 00292101 del 12/07/2017 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 detta tipologia di spesa non 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.U.P. (\_\_\_\_\_);
- ✓ 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. (Z6B198502E);
- ✓ 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 ISTITUZIONALE 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 RETTIFICARE** la propria precedente determinazione di liquidazione n. 53 del 12/07/2017 dando atto che la fattura precedentemente emessa è stata annullata con nota di credito successiva;
- 4. DI LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € 2.967,47 relativa al pagamento delle competenze professionali a saldo dei lavori di adeguamento dell’impianto antincendio e dell’impianto elettrico del Ristorante di Funtana is Arinus, precisando quanto segue:
  - **BENEFICIARIO:** Ing. Gangemi Fortunato con sede in Sinnai, P.IVA 02549230924
  - **SOMMA DA PAGARE:** € 2.967,47 IVA inclusa (Imponibile € 2.432,35 -IVA € 535,12) Rif. Art. 10 D.P.R. n. 633 del 26/10/1972;
  - **RAGIONE DELL’OBBLIGAZIONE:** Determinazione UT n. 26 del 20/04/2016 incarico a titolo professionale lavori di adeguamento dell’impianto antincendio e dell’impianto elettrico del Ristorante di Funtana is Arinus;
  - **MODALITA’ DI PAGAMENTO:**
    - o bonifico bancario su c/c IBAN: IT7700306972148000015430132 – conto corrente dedicato;
  - **TRACCIABILITA’ DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG Z6B198502E;
  - **REGIME FISCALE:** Servizi soggetti a scissione dei pagamenti – Split Payment
  - **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** UFUQQ5

5. **DI FAR GRAVARE**, la complessiva somma di €. 2.967,47, per le causdi in premessa, a saldo della seguente fattura n. PA 4 del 11/07/2017 al cap. 3620 del bilancio di previsione per l'esercizio in corso;
6. **DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a € 535,12 per Split Payment con conseguente emissione dell'ordinativo di incasso sul Cap. Peg. Entrata recante "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" del bilancio esercizio Fin. 2017 e contestuale mandato sul Cap. Peg. Spesa "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" a favore dell'Erario a titolo di IVA ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972, come integrato dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190.
7. **DI DARE ATTO** altresì che l'IVA trattenuta dovrà essere riversata all'Erario nelle modalità e termini fissati dal D.M. Economia e Finanze del 23.01.2015.

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 22-11-2017

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  
e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il .

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to DAMU EMIDIO