



**COMUNE di NURALLAO**

Provincia del Sud Sardegna

## Determinazioni Area Tecnica

### N.84 DEL 23-05-2018

**LIQUIDAZIONE COMPETENZE PER SERVIZIO DI PREVENZIONE E SICUREZZA SUL POSTO DI LAVORO AI SENSI DEL D.Lgs. n. 81/2008 - PERIODO OTTOBRE/DICEMBRE 2017 ALLA DITTA CONSUL.SAR.2000 DI ORISTANO, P. IVA/C.F. 00640710950 CIG: Z4520238A5 - FATT. N. 04 DEL 27/04/2018.**

#### 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;

**Visto** il Bilancio di Previsione 2018-2020, approvato con Deliberazione C.C. 18 del 27.03.2018;

**Richiamata** la Determinazione n. 73 del Responsabile del Servizio Tecnico del 03.11.2017, con la quale si affidava alla Ditta CONSUL.SAR.2000 di Oristano, P. IVA/C.F. 00640710950, la fornitura del servizio di R.S.P.P., per il triennio 2017/2020;

**Considerato** pertanto che si rende necessario provvedere alla liquidazione della fattura soprarichiamata;

**Verificata** la regolarità contributiva mediante il DURC online, 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. (Z4520238A5);
- ✓ 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** 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** la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267.
2. **DI LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € 503,25, IVA al 22% inclusa, relativa alla fornitura del Servizio RSPP di cui in premessa, precisando quanto segue:
  - **BENEFICIARIO:** , Ditta CONSUL.SAR.2000, Via Marconi snc, Oristano;
  - **SOMMA DA PAGARE:** €503,25, IVA al 22% compresa (Imponibile €412,50 – IVA € 90,75 Rif. Art. 10 D.P.R. n. 633 del 26/10/1972);
  - **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** fornitura del servizio di prevenzione e sicurezza sul posto di lavoro PERIODO ottobre/dicembre 2017;

- **MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO** (art. 18, c.2, D.L. 22.06.2012): Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett.a del D.Lgs. n. 50/2016,
- **MODALITA' DI PAGAMENTO:**
  - o Bonifico bancario su c/c IBAN: IT72X0306917312100000007475  
– conto corrente dedicato;
- **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG – Z4520238A5.
- **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetto a scissione dei pagamenti – Split Payment
- **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** V9XTNA.

**DI FAR GRAVARE**, la complessiva somma di € 503,25 come sotto ripotato:

- Cap. 1086/2 Imp. 241 del bilancio 2018/2020;  
per l'espletamento del servizio in oggetto, a saldo della fattura n. 04 del 27/04/2018;

**3. DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA per Split Payment da accantonare sul cap. 6005 del bilancio e contestuale mandato 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.

**4. 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.

*Istruttore mp.l.*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
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 determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 25-05-2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Porru Rita Aida

---

## ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La determinazione di cui in retro è stata pubblicata all'albo pretorio del Comune il 25-05-2018 e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 25-05-2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
DAMU EMIDIO