



COMUNE di NURALLAO

Provincia del Sud Sardegna

Determinazioni Area Tecnica

N.116 DEL 23-07-2018

LIQUIDAZIONE COMPETENZE PER L'ESECUZIONE DEI SERVIZI CIMITERIALI AFFIDATI PER IL TRIMESTRE MAGGIO/GIUGNO ALLA COOPERATIVA SOCIALE DIAMANTE DI GUASILA AI SENSI DELL'ART. 36 CO. 2 D. LGS. 50/2016 FATTURA N. 02/89.

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;

RICHIAMATA la Determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 63 del 13.04.2018, con la quale si impegnavano le somme e si affidava alla Cooperativa Sociale Diamante con sede in Guasila (Su) in Via della Resistenza, 06, i Servizi di pulizia di guardiania e i servizi cimiteriali, per il periodo maggio/giugno 2018, tramite ricorso all'art 36, co. 2, lett. a) del D. Lgs. n. 50/2016, per un ammontare di spesa di € 4.488,22 oltre IVA al 22%;

VISTA la Fattura n. 02/89 del 16.07.2018, presentata dalla suddetta Cooperativa e relativa all'espletamento del servizio citato;

ACCERTATO che la fattura è stata riscontrata rispondente alle prestazioni effettuate;

TENUTO CONTO che le prestazioni sono state eseguite secondo le modalità richieste e che quantità, qualità, prezzi, termini ed altre condizioni contrattuali sono state rispettate;

ACCERTATA la regolarità della prestazione, e pertanto la sussistenza dei presupposti di legittimità soggettivi ed oggettivi;

ATTESA pertanto la necessità di provvedere alla liquidazione del credito alla Cooperativa Sociale Diamante con sede in Guasila (Su) in Via della Resistenza, 06;

VERIFICATA la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. INAIL_12213161, valido sino al 25.10.2018 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 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. (Z7E2185AD);
- ✓ 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;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 27/03/2018 di approvazione del Bilancio di Previsione 2018-2020;

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;

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**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
3. **DI LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € **5.475,63** relativa all'espletamento del servizio di "pulizia di guardiania e dei servizi cimiteriali per il periodo maggio/giugno 2018", precisando quanto segue:
 - ✓ **BENEFICIARIO:** Cooperativa Sociale Diamante con sede in Via della Resistenza,06 – 09040– Guasila.
 - ✓ **SOMMA DA PAGARE:** € **5.475,63** IVA 22% compresa (Imponibile € **4.488,22**- IVA € **987,41**);
 - ✓ **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** Espletamento del servizio di pulizia di guardiania ed i servizi cimiteriali per il periodo maggio/giugno 2018;
 - ✓ **SCADENZA ED ESIGIBILITA' DELL'OBBLIGAZIONE** (principio cont. all. n. 4/2 D.Lgs. 118/2011): €**5.475,63** anno 2018;
 - ✓ **MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO** procedura di affidamento diretto ai sensi dell'articolo 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 s.m.i.;
 - ✓ **MODALITA' DI PAGAMENTO:**
 - bonifico bancario su c/c IBAN - conto corrente dedicato comunicato agli atti d' ufficio;
 - ✓ **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** Z7E2185AD;
 - ✓ **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetto a scissione dei pagamenti – Split Payment;
 - ✓ **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** V9XTNA.
4. **DI FAR GRAVARE**, la complessiva somma di €**5.475,63** da ripartire come segue:
 - sul capitolo Peg 1656/0 – recante "SPESE FUNZIONAMENTO E GESTIONE CIMITERO COMUNALE" codice 0110050200 del Bilancio di Esercizio 2018;a saldo della seguente fattura:

Fatt. n. 02/89 del 16/07/2018 di Euro **5.475,63 (€ 4.488,24- IVA € 987,41)**
5. **DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a €**987,41** 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.
6. **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 Tecnico MPL

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 23-07-2018

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 23-07-2018 e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 23-07-2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DAMU EMIDIO