



COMUNE di NURALLAO

Provincia di Cagliari

Liquidazione Area Tecnica

N.91 DEL 25-10-2017

Oggetto: Liquidazione onorari al Dott. Geol. Frau Antonello per l'aggiornamento del Piano Comunale di emergenza per il rischio incendio di interfaccia e idrogeologico

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. 25 del 07/04/2017 di approvazione del P.E.G. 2017 ed attribuzione dei capitoli di spesa;

Richiamate

- La determinazione UT n. 41 del 05/07/2017 con la quale veniva conferito l'incarico a titolo professionale per il servizio tecnico di Aggiornamento del Piano Comunale di emergenza per il rischio di incendio di interfaccia e idrogeologico al Dott. Geol. Frau Antonello;
- La relativa lettera d'incarico;

Considerato che si rende necessario provvedere alla liquidazione della fattura PA n. 9_17 del 17/10/2017 dell'importo di € 2.694,13 relativa al pagamento delle competenze professionali;

Verificata la regolarità contributiva mediante il DURC rilasciato dalla cassa professionale e agli atti;;

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. (Z431F41F00);
- ✓ 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 LIQUIDARE** la somma complessiva pari a € 2.694,13 relativa al pagamento delle competenze professionali, precisando quanto segue:
 - **BENEFICIARIO:** Dott. Geol. Frau Antonello con sede in Nurallao, P.IVA 00967410911
 - **SOMMA DA PAGARE:** €. 2.694,13 contributi inclusi (IMPONIBILE € 2.20,30 i.v.a. € 485,83)
 - **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** Determinazione UT n. 41 del 05/07/2017 incarico a titolo professionale il servizio tecnico di Aggiornamento del Piano Comunale di emergenza per il rischio di incendio di interfaccia e idrogeologico;
 - **MODALITA' DI PAGAMENTO:**
 - o bonifico bancario su c/c IBAN: IT21Z0101585310000000015346 – conto corrente dedicato;
 - **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG Z431F41F00
 - **REGIME FISCALE:** Servizi soggetti a scissione dei pagamenti – Split Payment
 - **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** UFUQQ5
- 4. DI FAR GRAVARE**, la complessiva somma di €. 2.694,13, per le causali in premessa, a saldo della seguente fattura n. PA 9_17 del 17/10/2017 al cap. 1086 del bilancio di previsione per l'esercizio in corso;
- 5. DI DARE ATTO** che la presente prestazione è svolta in regime di fiscale di vantaggio ex art. 1 commi 96-117 L. 24.2007 e pertanto non soggetta a I.V.A. né a ritenuta ai sensi del provvedimento dell'Agenzia delle Entrate n. 185820;
- 6. DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del professionista verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a € 485,83 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"

Liquidazione Area Tecnica n.91 del 25-10-2017 COMUNE DI NURALLAO

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 31-10-2017

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 02-11-2017

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 02-11-2017.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to DAMU EMIDIO