



COMUNE di NURALLAO

Provincia del Sud Sardegna

Determinazioni Area Amministrativa

N.13 DEL 05-02-2018

LIQUIDAZIONE COMPETENZE PER FORNITURA SERVIZIO GESTIONE PROGETTO DIDATTICO SOCIO EDUCATIVO ALLA PLURICLASSE DELLA SCUOLA PRIMARIA DI NURALLAO - COOPERATIVA SOCIALE INCONTRO DI GONNOSTRAMATZA P.IVA 00368990958 FATT. 1143/E DEL 31/12/2016 CIG: Z061C0E189

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il Decreto Sindacale concernente l'attribuzione delle funzioni di Responsabile del Servizio Amm.vo 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.18 del 29/03/2017 di approvazione del Bilancio di Previsione 2017-2019;

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 ai singoli servizi;

Richiamata la Determinazione del Responsabile del Servizio Amm.vo n. 73 del 16/11/2016, con la quale si affidava alla Cooperativa sociale Incontro di Gonnostamatza – P.Iva 00368990958, la fornitura del servizio gestione progetto didattico socio educativo alla pluriclasse della scuola primaria di Nurallao;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno del 29.11.2017, con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio è stato prorogato al 29.02.2018, conseguentemente l'esercizio provvisorio è stato autorizzato fino a tale data, come prevede l'art. 163, comma 3 del D. Lgs. n. 267/2000;

Richiamato il comma 5 del suddetto art. 163, che regola i limiti degli impegni di spesa durante l'esercizio provvisorio specificando che mensilmente gli enti possono impegnare, unitamente alla quota di dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, importi non superiori per ciascun programma ad un dodicesimo degli stanziamenti dell'esercizio di riferimento, ridotto della somma già impegnata negli esercizi precedenti dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato;

Considerato pertanto che si rende necessario provvedere alla liquidazione della fattura n. 1143/E del 31/12/2016 relativa alla fornitura in premessa, pari a € 657,51, oltre IVA di € 32,88;

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. (Z061C0E189);
- ✓ 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** 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 € 690,39 relativa alla fornitura in premessa, precisando quanto segue:
 - **BENEFICIARIO: COOPERATIVA SOCIALE INCONTRO DI GONNOSTRAMATZA**
 - **SOMMA DA PAGARE:** € 690,39 IVA al 22% compresa (Imponibile € 657,1 - IVA €.(32,88) Rif. Art. 10 D.P.R. n. 633 del 26/10/1972;
 - **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** fornitura **SERVIZIO GESTIONE PROGETTO DIDATTICO SOCIO EDUCATIVO ALLA PLURICLASSE DELLA SCUOLA PRIMARIA DI NURALLAO;**
 - **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: IT45Z010158560000000021269 - conto corrente dedicato;

TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI: CIG - Z061C0E189.

- **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetto a scissione dei pagamenti - Split Payment
 - **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** UFUQQ5
- 3. DI FAR GRAVARE**, la complessiva somma di € 657,51 sul Cap. 1461 del bilancio 2018 in fase di redazione, per l'espletamento della fornitura in oggetto, a saldo della seguente fattura:
1045/E DEL 12/12/2016 di importo pari a €657,51 come in premessa indicato;
 - 4. 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.
 - 5. 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

Porru Rita Aida

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 06-02-2018

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 07-02-2018 e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 07-02-2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Porru Rita Aida