



**COMUNE di NURALLAO**

Provincia del Sud Sardegna

## **Determinazioni Area Tecnica**

**N.143 DEL 13-09-2018**

**Oggetto: LIQUIDAZIONE APPALTO DI FORNITURA MATERIALE VARIO PER PREDISPOSIZIONE SOTTOSERVIZI VIA SASSARI E VIA SAN SALVATORE - CIG: Z1F24BCFEA - A FAVORE DELLA Ditta Pisano srl - P.IVA 01891950923 - FATT. PA N. 100029 DEL 31/08/2018.**

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** il Decreto Sindacale n. 10 del 04/09/2018 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. 137 del 29/08/2018 e la Determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 139 del 05/09/2018 (rettifica della Det. U.T. n. 137/18) con le quali si impegnava e affidava alla ditta Ditta Pisano srl con sede in via Cagliari n. 227 – 09040 – Mandas (SU), P.Iva 01891950923, l'appalto per la fornitura di materiale vario per predisposizione sottoservizi in via Sassari e via San Salvatore, secondo il preventivo di spesa n. 0003670 del 30/08/2018 per l'importo pari a €1.877,49 oltre IVA al 22%;

**VISTA** la Fattura PA n. 100029 del 31/08/2018, acquisita al prot. n. 3684 del 03/09/2018, presentata suddetta ditta e relativa all'espletamento del servizio;

**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 ditta;

**VERIFICATA** la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. INAIL\_12887437, valido sino al 19/12/2018 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. (Z1F24BCFEA);

- ✓ 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 € **2.290,54** relativa alla fornitura materiale vario per predisposizione sottoservizi in via Sassari e via San Salvatore, di cui alle determine di impegno e affidamento n. 137 del 29/08/2018 e n. 139 del 05/09/2018, precisando quanto segue:

- ✓ **BENEFICIARIO:** Ditta Pisano srl con sede in via Cagliari n. 227 – 09040 – Mandas (SU), P. Iva 01891950923;
- ✓ **SOMMA DA PAGARE:** € **2.290,54** IVA 22% compresa (Imponibile € **1.877,49** - IVA € **413,05**);
- ✓ **RAGIONE DELL’OBBLIGAZIONE:** Fornitura materiale vario per predisposizione sottoservizi in via Sassari e via San Salvatore, di cui alle determine di impegno e affidamento n. 137 del 29/08/2018 e n. 139 del 05/09/2018;
- ✓ **SCADENZA ED ESIGIBILITA’ DELL’OBBLIGAZIONE** (principio cont. all. n. 4/2 D.Lgs. 118/2011): € **2.290,54** anno 2018
- ✓ **MODALITA’ DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO** 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: IT551010154400000000011358 – Banco di Sardegna - conto corrente dedicato;
- ✓ **TRACCIABILITA’ DEI FLUSSI FINANZIARI:** Z1F24BCFEA;
- ✓ **REGIME FISCALE:** Servizi Istituzionali soggetto a scissione dei pagamenti – Split Payment
- ✓ **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E. :** V9XTNA

- 4. DI FAR GRAVARE** la complessiva spesa di € 2.290,54 IVA compresa sul Capitolo Peg 1657/ 0 recante “MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI E MOBILI COMUNALI” codice 08.01-1.03.02.09.011 del Bilancio di esercizio 2018;

a saldo della seguente fattura:

Fatt. PA n. 100029 del 31/08/2018 di Euro 2.290,54 (€1.877,49 quale imponibile + € 413,05 per IVA)

- 5. DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l’importo dell’IVA pari a € 413,05 per Split Payment con conseguente emissione dell’ordinativo di incasso sul Cap. Peg. Entrata recante “IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE” del bilancio esercizio Fin. 2018 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. DIDARE 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 R.C.*

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
**F.to Congiu Roberto**

---

**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 14-09-2018

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 17-09-2018 e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 17-09-2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to Congiu Roberto