



**COMUNE di NURALLAO**

Provincia del Sud Sardegna

## **Determinazioni Area Tecnica**

**N.35 DEL 01-03-2018**

**Oggetto: LIQUIDAZIONE "FORNITURA LT. 4.000 DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PER GLI IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI VIA MONTE E VIA SAN SALVATORE" MEDIANTE CONVENZIONE CONSIP ODA N. 4163843 - CIG: Z34226BBC6 - A FAVORE DELLA DITTA Trasport S.A.S.di Taula V. & C. - P.IVA 00306580903 - FATT. PA N. 801290 E N. 801291 DEL 26/02/2018.**

### **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;

**RICHIAMATA** la Determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 27 del 21/02/2018, con la quale si impegnava e affidava alla ditta Trasport S.A.S.di Taula V. & C. con sede in via Z.I. Predda Niedda Nord - Str. 16 – 07100 – Sassari (SS), P. Iva 00306580903, il servizio denominato "FORNITURA LT. 4.000 DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PER GLI IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI VIA MONTE E VIA SAN SALVATORE", secondo quanto ordinato mediante convenzione Consip OdA n. 4163843, secondo l'offerta presentata pari a €3606 oltre IVA al 22%;

**CONSIDERATO** che la suddetta fornitura è stata regolarmente eseguita in data 26/02/2018, come risultante dalla documentazione di trasporto e scarico del prodotto n. 00539211 e n. 00539212;

**VISTE** le Fatture:

- ✓ PA n. 801290 del 26/02/2018, acquisita al prot. n. 960 del 27/02/2018, presentata dalla suddetta ditta per la presente fornitura;
- ✓ PA n. 801291 del 26/02/2018, acquisita al prot. n. 961 del 27/02/2018, presentata dalla suddetta ditta per la presente fornitura;

**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\_10587124, valido sino al 18/06/2018 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. (Z34226BBC6);
- ✓ 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. 16 del 30/03/2017 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 e le successive variazioni ai sensi dell’art. 175, comma 5-bis, 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;

**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 **€ 4.046,74** relativa all’espletamento dell’appalto denominato “FORNITURA LT. 4.000 DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PER GLI IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI VIA MONTE E VIA SAN SALVATORE”, secondo quanto ordinato mediante convenzione Consip OdA n. 4163843, precisando quanto segue:
  - ✓ **BENEFICIARIO:** Trasport S.A.S.di Taula V. & C. con sede in Z.I. Predda Niedda Nord - Str. 16 – 07100 – Sassari (SS), P. Iva 00306580903;
  - ✓ **SOMMA DA PAGARE: € 4.046,74** IVA 22% compresa (Imponibile **€ 3.227,72** – Riduzione art.8 L. 448/98 **€ 495,14** - IVA **€ 819,02 409,51**);
  - ✓ **RAGIONE DELL’OBBLIGAZIONE:** Espletamento dell’appalto denominato “FORNITURA LT. 4.000 DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PER GLI IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI VIA MONTE E VIA SAN SALVATORE”, secondo quanto ordinato mediante convenzione Consip OdA n. 4163843;
  - ✓ **SCADENZA ED ESIGIBILITA’ DELL’OBBLIGAZIONE** (principio cont. all. n. 4/2 D.Lgs. 118/2011): **€ 4.046,74** anno 2018
  - ✓ **MODALITA’ DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO** affidamento diretto mediante Convenzione CONSIP (articolo 26, comma 3, della legge n. 23 dicembre 1999, n. 488);
  - ✓ **MODALITA’ DI PAGAMENTO:**
    - bonifico bancario su c/c IBAN: IT 73U0200805364000030071175 – conto corrente dedicato;
  - ✓ **TRACCIABILITA’ DEI FLUSSI FINANZIARI:** Z34226BBC6;
  - ✓ **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 **€4.046,74** ripartita come segue:
  -

- relativamente alla **Fatt. PA n. 801290** del 26/02/2018 di Euro **2.023,37** (Imponibile € **1613,86** – Riduzione art.8 L. 448/98 € **247,57** - IVA € **409,51**):
    - ✓ €**1.348,91** sul capitolo Peg 1386/0 – Imp. n. 00019-2018 - recante “SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLE MEDIE” codice 04.02-1.03.01.02.999 del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018;
    - ✓ €**674,46** sul capitolo Peg 1366/0 – Imp. n. 00018-2018 - recante “SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI STATALI” codice 04.01-1.03.01.02.999 del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018.
  - relativamente alla **Fatt. PA n. 801291** del 26/02/2018 di Euro **2.023,37** (Imponibile € **1613,86** – Riduzione art.8 L. 448/98 € **247,57** - IVA € **409,51**):
    - ✓ € **1.348,91** sul capitolo Peg 1829/0 – Imp. n. 00020-2018 - recante “SPESE PER IL MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO IMPIANTI SPORTIVI” codice 06.01-1.03.02.15.999 del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018;
    - ✓ €**674,46** sul capitolo Peg 1366/0 – Imp. n. 00018-2018 - recante “SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI STATALI” codice 04.01-1.03.01.02.999 del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018.
- 5. DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l’importo dell’IVA pari a €**819,02** 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.
- 7. DI DISIMPEGNARE**, a seguito della riduzione di cui all’art. 8, comma 10, lett. c) della Legge n. 448/98 e del quantitativo di litri di gasolio forniti, quanto segue:
- la somma di €**117,52** già impegnata a favore della ditta Trasport S.A.S.di Taula V. & C. e imputata sul capitolo Peg 1366/0 – Imp. n. 00018-2018 - del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018;
  - la somma di €**117,53** già impegnata a favore della ditta Trasport S.A.S.di Taula V. & C. e imputata sul capitolo Peg 1386/0 – Imp. n. 00019-2018 - del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018;
  - la somma di €**117,53** già impegnata a favore della ditta Trasport S.A.S.di Taula V. & C. e imputata sul capitolo Peg 1829/0 – Imp. n. 00020-2018 - del Bilancio di Esercizio provvisorio 2018;

*Istruttore Tecnico R.C.*

**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 determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 07/03/2018

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 07/03/2018

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 07/03/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to DAMU EMIDIO