



**COMUNE di NURALLAO**

Provincia di Cagliari

**Liquidazione Area Tecnica**

**N.24 DEL 31-03-2017**

**Oggetto: LIQUIDAZIONE SERVIZIO DI ABBATTIMENTO DI N. 1 ALBERO DI LECCIO DIVELTO DAL VENTO IN VIA SARDEGNA E N. 4 DI ABETE IN VIA ROMA - CIG: Z0B1D8E08A A FAVORE DELLA DITTA SE.AM. SAS DI SECCI SALVATORE - P.IVA 01156020917 FATT. PA N. 3 DEL 13/03/2017.**

**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.17 del 06/03/2017, con la quale si affidava alla ditta SE.AM. SAS DI SECCI SALVATORE - P.IVA 01156020917, il servizio di abbattimento di n. 1 albero di leccio divelto dal vento in via Sardegna e n. 4 di abete in via Roma, per l'importo di € 500,00 oltre IVA al 22%;

**PRESO ATTO** che il servizio suddetto è stato correttamente eseguito;

**CONSIDERATO** pertanto che si rende necessario provvedere alla liquidazione della Fattura PA n. 3 del 13/03/2017, acquisita al prot. n. 1092 del 14/03/2017, relativa all'espletamento del suddetto servizio;

**VERIFICATA** la regolarità contributiva mediante il DURC online, prot. INAIL\_6884132, valido sino al 20/07/2017 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. (Z0B1D8E08A);
- ✓ 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;

**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** 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 € 610,00 relativa all'espletamento del servizio di abbattimento di n. 1 albero di leccio divelto dal vento in via Sardegna e n. 4 di abete in via Roma, precisando quanto segue:
  - ✓ **BENEFICIARIO:** SE.AM. sas di Secci Salvatore con sede in via S. Salvatore n. 3 – 08030 – Nurallao (CA), P. Iva 01156020917;
  - ✓ **SOMMA DA PAGARE:** €. 610,00 IVA 22% compresa (Imponibile €. 500,00 -IVA €. 110,00) Rif. Art. 10 D.P.R. n. 633 del 26/10/1972;
  - ✓ **RAGIONE DELL'OBBLIGAZIONE:** Espletamento del servizio di abbattimento di n. 1 albero di leccio divelto dal vento in via Sardegna e n. 4 di abete in via Roma;
  - ✓ **MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO** affidamento diretto art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n.50 del 18/04/2016;
  - ✓ **MODALITA' DI PAGAMENTO:**
    - bonifico bancario su c/c IBAN: IT 89 E 01015 86760 000000000250 – BANCO DI SARDEGNA - conto corrente dedicato;
  - ✓ **TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG Z0B1D8E08A;
  - ✓ **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 € 610,00 sul capitolo Peg1739/0 recante "SPESE SERVIZIO CURA E MANTENIMENTO DEL VERDE PUBBLICO" codice di bilancio 09.01-1.03.02.15.999, a saldo della seguente fattura:

Fatt. PA n. 3                      del 13/03/2017                      di Euro 610,00 (€ 500,00 + € 110,00 per IVA)
4. **DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a €110,00 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.
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.

*Istruttore 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 liquidazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 12-05-2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to Dessi' Giovanni

---

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

La determinazione di cui in retro è stata pubblicata all'albo pretorio del Comune il 17-05-2017

e comunicata al Sindaco, ai Capi gruppo consiliari e al Segretario comunale il 17-05-2017.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to DAMU EMIDIO