



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 1625 Data: 23/11/2020

OGGETTO : **Liquidazione e pagamento fattura n. 123 del 19.11.2020 - servizio di inserimento lavorativo soggetti svantaggiati settembre - ottobre 2020**

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, e in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

Visto il vigente Regolamento di organizzazione degli Uffici e dei Servizi approvato con DGC n. 7 del 31.01.2018;

Vista la DGC n. 9 del 31.01.2018 "Approvazione della mappa delle attività";

Vista la deliberazione G.C. n. 4 del 29.01.2020 e ss.mm.ii. di approvazione del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza per il periodo 2020/2022;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto sindacale n. 3 del 21.05.2019 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

Richiamate:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 34 del 28/09/2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020-2022;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 35 del 28/09/2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020-2022;
- la delibera di Giunta Comunale n. 78 del 21.10.2020. esecutiva, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2020-2022;

Richiamata la propria determinazione n. 930 del 13.07.2020, ad oggetto "Procedura aperta informatizzata ai sensi degli artt. 58 e 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., finalizzata all'affidamento a Cooperative Sociali di tipo B del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati - CIG 813836466D. Assunzione impegno di spesa luglio - dicembre 2020", con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n. 1230.2020 di Euro 71.363,64, imputando lo stesso sul Cap. n. 12501088 del bilancio dell'esercizio 2020 per procedere alla esecuzione del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati per il periodo luglio - dicembre 2020;

Visti:

- la documentazione trasmessa dalla Cooperativa Sociale Cellarius relativa all'espletamento del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nel mese di settembre e di ottobre 2020 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 14520/2020), corredata delle giornaliere e buste paga utenti e operatori;

- lo "stato di avanzamento" alla data del 31.10.2020 corrispondente al SAS n. 2 del 17.11.2020;
- il certificato di pagamento n. 2 prot. 15450 del 18.11.2020, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 2° S.A.S. al 31.10.2020 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro 19.346,71, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Considerato che:

- la ditta Cooperativa Sociale Cellarius ha rimesso in data 19.11.2020, prot. n. 2020 15524 c_i443 la fattura n. 123 di Euro 19.346,71 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 23.602,99 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nel periodo settembre - ottobre 2020;
- il relativo servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

Dato atto che:

- il CIG correlato alla procedura assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione è il seguente: 813836466D;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 15.10.2020 e che lo stesso risulta REGOLARE;
- il DL n. 29/2020 ha prorogato fino al 31 dicembre 2020 la sospensione delle verifiche di inadempienza che le Pubbliche Amministrazioni e le società a prevalente partecipazione pubblica, devono effettuare, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro;
- ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti sono soggetti agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, e che pertanto gli estremi identificativi del conto corrente bancario / postale dedicato al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti è stato indicato in fattura;

Rilevato che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013 e ss.mm.ii.;

Visto l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23/12/2014, n. 190, che ha introdotto l'articolo 17-ter nel DPR 26/10/1972, n.633, che stabilisce che, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche, l'IVA esposta in fattura non dovrà essere pagata a favore dell'impresa ma trattenuta al fine del successivo versamento all'erario direttamente da parte della pubblica amministrazione;

Attestata la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 - bis del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Attesa la necessità di provvedere in merito

DETERMINA

- 1) di prendere atto della premessa narrativa che fa parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di autorizzare la liquidazione e il pagamento della spesa complessiva di Euro 23.602,99 in favore della Ditta Cooperativa Sociale Cellarius - con sede legale in via Platone, 5 – 09134 Cagliari Codice Fiscale 03060810920 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
123	19.11.2020	SI	1230/2020	813836466D	€ 19.346,71	€ 4.256,28	€ 23.602,99

- 3) di dare atto che la fattura sopra citata è soggetta alle disposizioni in materia "Split payment";
- 4) di dare atto che l'IVA, pari alla somma di € 4.256,28 verrà liquidata direttamente all'erario ai sensi dell'art.17-ter del DPR n. 633/1972;
- 5) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, al Servizio Finanziario per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato indicato in fattura;
- 6) di dare atto che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013 e ss.mm.ii.;
- 7) di dare atto che il presente servizio non ricade per importo e/o caratteristiche nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D.Lgs. 241/1997;
- 8) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è l'A.S. Francesco Mastinu;

Sarroch, li 20.11.2020

**L'ISTRUTTORE
MASTINU FRANCESCO**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
MASTINU FRANCESCO**

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

premettendo che sulla proposta della presente Deliberazione sono stati espressi i seguenti pareri preventivi:

PARERE TECNICO

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere Favorevole.

Data: 23/11/2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile A-SEP - AREA POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA
MASTINU FRANCESCO
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

VISTO CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo num.267 del 18.08.2000, così come modificato dall'art. 3 del D.L. num. 174 del 10.10.2012, si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile.

Sarroch, 23/11/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
"A-FIT Area Finanziaria e Tributi
SERRA ANTONELLA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

VISTO CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Contabilità attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno	Importo
1.04.03.99	12.5	12501088	2020	N. 1230	€ 71.363,64

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 1230	2020	€ 71.363,64	N. 2294	€ 23.602,99

Data: 23/11/2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
SERRA ANTONELLA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

Con l'apposizione del visto di regolarità contabile di cui copra il presente provvedimento è esecutivo.

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 24/11/2020 al 09/12/2020

Data, 24/11/2020

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)