



# COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-TEC - AREA TECNICA -LLPP

## DETERMINAZIONE

Num.: 106 Data: 04/02/2019

**OGGETTO ; liquidazione servizio di smaltimento REE mesi ottobre novembre 18**

\*\*\*\*\*

**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 Contabilità;

**Visto** l'articolo 33 del regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione G.C. n° 14 del 11/02/2002 e ss.mm.ii.;

**Visto** il decreto prot. n. 2 del 07/02/2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

**Premesso che:**

- con delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 21.06.2018, esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018 - 2020;
- con delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 21.06.2018, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018 - 2020;
- **Richiamata** la propria determinazione n. N **42/02 DEL 15.02.2018**, ad oggetto "del servizio di Stoccaggio e trattamento Rifiuti Speciali RAEE –alla società WEST RECYCLING per l'anno 2018.", con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno* di spesa n. 225 sul Cap. n. 10931002 del bilancio dell'esercizio 2018 per procedere:

- alla fornitura del materiale occorrente per .....
- alla esecuzione del servizio di smaltimento INGOMBRANTI RAEE mese di ottobre e novembre 2018;

**Considerato che:**

- la ditta West Recycling srl ha emesso:
  1. in data 31.10.2018 le fatture n.32 di € 1.043,00 oltre I.V.A 22% di € 229,46 per un totale di Euro 1.272,46 onde conseguire il pagamento relative al servizio erogato nel mese di ottobre 2018;
  2. in data 30.11.2018 le fatture n.34 di € 875,00 oltre I.V.A 22% di € 192,50 per un totale di Euro 1.043,00 onde conseguire il pagamento relative al servizio erogato nel mese di novembre 2018;
- ~~la conseguente fornitura ovvero~~ il relativo lavoro/servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

**Dato atto** che:

è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) rilasciato in data 12.11.2018 e che lo stesso risulta REGOLARE;

- 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 correnti bancari / postali dedicati al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti sono i seguenti:

I	T	7	7	O	0	2	0	0	8	4	3	8	4	1	0	0	0	0	9	3	0	2	9	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Rilevato** che si è provveduto all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi degli art. 27 del Decreto Legislativo 33/2013;

**Dato atto**, nelle more del riaccertamento ordinario, che la spesa è liquidabile in quanto la fornitura di cui sopra è stata resa e/o effettuata nell'anno di riferimento, e che sono state eseguite le verifiche di cui alle lettere a), b), c) di cui al punto 6 - 6.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs 118/2001 e ss.mm.;

**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 1.918,00 in favore Della West Recycling - Sede legale in LOCALITA' macchiareddu strv 10° UTA Identificativo fiscale ai fini IVA: 02603000924 – Ed € 421,96 quale quota da versare al' erario come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
32	31.11.2018	si	225	esente	€ 1043,00	€ 229,46	€ 1.067,50
34	30.10.2018	Si	225	esente	€ 875,00	€ 192,50	€ 1.272,46

- 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 € 421,96 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:

I	T	7	7	O	0	2	0	0	8	4	3	8	4	1	0	0	0	0	9	3	0	2	9	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



### 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: 28/01/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**Responsabile A-TEC - AREA TECNICA -LLPP**  
**LILLIU GIANLUCA**

*(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
1.03.02.15	9.3	10931002	2018	N. 225	€ 5.673,10

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 225	2019	€ 0,00	N. 185	€ 2.339,96

Data: 04/02/2019

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 05/02/2019 al 20/02/2019

Data, 05/02/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE  
**VACCA MANUELA**

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

