



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI

DETERMINAZIONE

Num.: 502 Data: 12/04/2019

OGGETTO ; Liquidazione fattura n°6E alla Scuola di Perfezionamento Post Laurea di Maria Consuelo Pillolla s.a.s.

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

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

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Richiamata la propria determinazione n. 314 del 08.03.2019, ad oggetto: "Assunzione impegno di spesa per corso di formazione dal titolo: "TRIBUTI COMUNALI: Novità 2019 della Legge di Bilancio e Decreto fiscale." la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n.414/2019 di Euro 342,00, imputando lo stesso sul Cap. n. 10310007 del bilancio per procedere:

al pagamento della fattura n°6/E 2019 in favore della Scuola di perfezionamento post-laurea di Maria Consuelo Pillolla s.a.s.;

alla esecuzione dei lavori di

.....;

Considerato che:

- 1) Il servizio è stato regolarmente reso;
- 2) in data, con verbale n. è stato disposto il collaudo ovvero la conformità/regolare esecuzione del contratto;

in regime di split payment

in regime di reverse charge

Dato atto, ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, che la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti non sono soggetti agli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della legge n. 136/2010, in quanto trattasi di corsi di formazione organizzati non per conto esclusivo dell'ente ai sensi dell'articolo 25, comma 2, lett. A) del D.L.66/2014 convertito nella Legge n°9/2014;

DETERMINA

1) di liquidare la spesa complessiva di Euro 342,00 a favore dei creditori di seguito indicati:

Cap./Art.	10310007	Descrizione	Formazione uffici gestione economico finanziaria		
SIOPE		CIG	=====	CUP	=====
Creditore	SCUOLA DI PERFEZIONAMENTO POST LAUREA DI MARIA CONSUELO PILLOLLA C.F.:02324080924;				
Causale	corso di formazione dal titolo "TRIBUTI COMUNALI: Novità 2019 della Legge di Bilancio e Decreto fiscale."				
Coordinate	C/C postale n.12123097 – IBAN: IT38 E 07601 04800 000012123097.				
Imp./Pren. n.	414	Importo	€ 342,00		

- 2) trasmette il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi con i riferimenti sopra descritti.
- 3) Di dare atto dell'avvenuta pubblicazione ai sensi dell'art. 18 del D.L 83/2012 in data 12.04.2019;
- 4) - di rendere noto ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016 che il Responsabile Unico del Procedimento è la Responsabile dell'Area Finanziaria e Tributi, Sig.ra Antonella Serra;
- 5) - di disporre la trasmissione del presente atto:
 - all'Ufficio Ragioneria per i pareri di cui all'art. 151, comma 4, del T.U.EE.LL.;
 - all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- 6) di dichiarare consecutivamente ai pareri di cui sopra la presente determinazione immediatamente esecutiva.

**L'ISTRUTTORE
LAI ROBERTA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
SERRA ANTONELLA**

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

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: 12/04/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile 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
1.03.02.04	01.03	10310007	2019	N. 414	€ 342,00
1.03.02.02	01.03	10310009	2019	N. 415	€ 10,00

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 414	2019	€ 0,00	N. 845	€ 342,00

Data: 12/04/2019

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 15/04/2019 al 30/04/2019

Data, 15/04/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

