



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

**A-AMM - AREA AMMINISTRATIVA, ATTIVITA' PRODUTTIVE, SUAP E TURISMO**

## DETERMINAZIONE

**Num.: 313 Data: 08/03/2019**

**OGGETTO ; Liquidazione contributi borsa di studio regionale A.S. 2017/2018. codice 33 esenzione cig. . accredito conto corrente**

\*\*\*\*\*

RICHIAMATE le determinazioni n. 1137 del 30/11/2018 e n. 272 del 27/02/2019 relative rispettivamente all'assunzione dell'impegno di spesa per i contributi relativi al diritto allo studio 2018 L.R. 5/2015 per l'anno scolastico 2017/2018 e all'individuazione degli studenti beneficiari in possesso dei requisiti di accesso;

DATO ATTO, NELLE MORE DEL RIACCERTAMENTO ORDINARIO, CHE LA SPESA E' LIQUIDABILE IN QUANTO LA FORNITURA DI CUI SOPRA E' STATA RESA E O EFFETTUATA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, E CHE SONO STATE ESEGUITE LE VERIFICHE DI CUI AI PUNTI a), b), c) DI CUI AL PUNTO 6-6.1 DELL'ALLEGATO 4.2 DI CUI AL DL.GS 118/2011 E SM;

DATO ATTO il contributo in oggetto é scaduto al 31/12/2018 e pertanto liquidabile;

DATO ATTO che il contributo in liquidazione non è soggetto alla ritenuta d'acconto di cui agli articoli 28 e 29 c2 e 5 del DPR 603/76 (come risultante da dichiarazione ex art. 28 comma 2 dpr 600/1973);

DATO ATTO che l'erogazione dei rimborsi previsti per le borse di studio regionali per l'anno scolastico 2017/2018 ai sensi della L.R. 5 del 09/03/2015:

NON E' SOGGETTO A RITENUTA IRPEF ASSIMILATA A LAVORO DIPENDENTE ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera c) del TUIR;

NON E' SOGGETTO ALL'IMPOSTA IRAP prevista ai sensi del D.lgs 446 del 15/12/1997;

DATO ATTO che la spesa non rientra nei casi che prevedono la richiesta del CIG codice esenzione 33;

DATO ATTO DELL'AVVENUTA PUBBLICAZIONE AI SENSI DEL D.lgs 33/2013 nella sezione amministrazione trasparente;

CONSIDERATO che allo scopo é stato regolarmente registrato l'impegno 1696 con imputazione al capitolo 10461022 dell'esercizio 2018 acc.501 E 20000090;

Di allegare al presente atto il prospetto riportante i dati identificativi degli studenti beneficiari e dei genitori richiedenti e la modalità di pagamento, nello specifico per accredito su conto corrente;

Si manda alla liquidazione la somma di € 838,70 a favore di numero dieci beneficiari;

L'ISTRUTTORE  
**SCIACCA PAOLA GABRIELLA**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**TOLU ANGELO**  
(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: 06/03/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**Responsabile A-AMM - AREA AMMINISTRATIVA, ATTIVITA' PRODUTTIVE,  
 SUAP E TURISMO**  
**TOLU ANGELO**

*(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
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23
1.04.02.05	4.6	10461022	2018	N. 1696	€ 4.445,23

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 80,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87
N. 1696	2019	€ 0,00	N. 491	€ 83,87

Data: 08/03/2019

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 11/03/2019 al 26/03/2019

Data, 11/03/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

**VACCA MANUELA**

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