



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 1672 Data: 26/11/2020

OGGETTO : Liquidazione e pagamento fattura n. 2020 333/E del 23.11.2020 - gestione nido d'infanzia 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 di approvazione del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza per il periodo 2020/2022;

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

Richiamati:

- 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. 1373 del 04.10.2019, 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 del servizio di gestione del nido d'infanzia - CIG 8012572795. Prenotazione impegno di spesa 2019-2021", con la quale si è provveduto a prenotare la spesa per complessivi euro 273.917,66 di cui € 23.428,83 impegno n. 1665/2019, € 138.342,82 impegno n. 57/2020 e € 112.146,01 impegno n. 2/2021;
- la propria determinazione n. 570 del 18.11.2019, 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 del servizio di gestione del nido d'infanzia - CIG 8012572795. Perfezionamento impegno di spesa novembre 2019 - luglio 2021 in favore di AS.GE.SA. Cooperativa Sociale";

Visti:

- la documentazione trasmessa dalla As.Ge.Sa. Soc. Coop. Sociale relativa all'espletamento del servizio di gestione del nido d'infanzia nel mese di ottobre 2020 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 15489/2020), corredata delle schede operatori;
- lo "stato di avanzamento" alla data del 31.10.2020 corrispondente al SAS n. 10 del 19.11.2020;
- il certificato di pagamento n. 10 del 23.11.2020 Prot. 15642/2020, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 10° 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 € 11.772,96, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Considerato che:

- la ditta As.Ge.Sa. Soc. Coop. Sociale ha rimesso in data 23.11.2020, Prot. n. 2020 15791 c_i443 la fattura n. 2020 333/E di Euro 11.772,96 oltre I.V.A. per un totale di Euro 12.447,68 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di gestione del nido d'infanzia erogato nel mese di 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: 8012572795;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 22.10.2020 e che lo stesso risulta REGOLARE;
- il DL n. 129/2020 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 correnti bancari / postali dedicati al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti sono indicati in fattura elettronica;

Rilevato che si è provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013;

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 12.447,68 in favore della Ditta As.Ge.Sa. Soc. Cooperativa Sociale - con sede legale in via Lombardia, 17 – 09018 Sarroch Codice Fiscale 01546750926 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
2020 333/E	23.11.2020	SI	57/2020	8012572795	€ 11.266,63	€ 563,33	€ 11.829,96
2020 333/E	23.11.2020	SI	57/2020	8012572795	€ 506,33	€ 111,39	€ 617,72
¹ IVA 5%							
² IVA 22%							
comprendente della quota di contribuzione utenti di cui corr. acc. 14/2020							

- 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 € 674,72 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 come 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, lì 25.11.2020

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: 25/11/2020

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, 26/11/2020

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
1.03.02.15	12.1	12101008	2020	N. 57	€ 123.816,88

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 57	2020	€ 123.816,88	N. 2318	€ 12.447,68

Data: 26/11/2020

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 27/11/2020 al 12/12/2020

Data, 27/11/2020

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

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