



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 629 Data: 23/05/2019

OGGETTO : Liquidazione e pagamento fatture n. 1219003697 e 1219003698 del 16.04.2019 relative alla pubblicazione degli estratti di avvisi e bandi di gara nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana

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 n. 12/2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

Richiamato l'articolo 11 del D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- Il comma 14 in base al quale “A decorrere dal 2016 gli enti di cui all'articolo 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria”;
- Il comma 17, in base al quale “In caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2016, gli enti di cui al comma 1 gestiscono gli stanziamenti di spesa previsti nel bilancio pluriennale autorizzatorio 2015/2017 per l'annualità 2017, riclassificati secondo lo schema di cui all'allegato 9”;

Visti:

- l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;
- il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011);

i quali disciplinano le modalità ed i limiti della gestione provvisoria;

Richiamati:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 21.06.2018, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 21.06.2018, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020;

Dato atto che con delibera di Giunta Comunale n. 03 del 23.01.2019, esecutiva, sono stati attribuiti i budget finanziari relativi all'esercizio provvisorio anno 2019;

Richiamata la propria determinazione n. 489 del 09.04.2019, ad oggetto “Pubblicazione degli estratti di avvisi e bandi di gara nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana. Assunzione impegno di spesa a favore dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.P.A - CIG Z2B2725D9B”, con la quale si è provveduto ad assumere gli impegni di spesa n. 599 e 600 per un importo complessivo pari a Euro 605,00, imputando gli stessi sul Cap. n. 12501045 del bilancio dell'esercizio 2019 per procedere alla esecuzione del servizio in oggetto;

Considerato che:

- l'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.P.A. ha rimesso in data 16.04.2019, prot. n. 2019 4650 c_i443 la fattura n. 1219003697 di Euro 242,62 oltre I.V.A. 22% e € 16,00 di imposta di bollo, per un totale di complessivo di Euro 312,00 onde conseguire il pagamento relativo alla pubblicazione sulla GURI dell'estratto avviso appalto aggiudicato gara inserimenti lavorativi;
- l'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.P.A. ha rimesso in data 16.04.2019, prot. n. 2019 4650 c_i443 la fattura n. 1219003698 di Euro 225,29 oltre I.V.A. 22% e € 16,00 di imposta di bollo, per un totale di complessivo di Euro 290,85 onde conseguire il pagamento relativo alla pubblicazione sulla GURI dell'estratto avviso appalto aggiudicato gara CAS;
- il 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: Z2B2725D9B;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) rilasciato in data 15.03.2019 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:

CODICE IBAN: | | T | 2 | 6 | | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 4 | 5 | 3 | 5 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 5 | 0 | 0 | 0 |;

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 602,85 in favore de l'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO S.p.A. Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00880711007 Codice fiscale: 00399810589, Via Salaria 691 00138 ROMA come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
1219003697	16.04.2019	SI	599/2019	Z2B2725D9B	€ 242,62	€ 53,38	€ 296,00
1219003697	16.04.2019	NO	599/2019	Z2B2725D9B	€ 16,00	* € 0,00	€ 16,00
*Non soggetto art. 15 DPR 633/72							

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
1219003698	16.04.2019	SI	600/2019	Z2B2725D9B	€ 225,29	€ 49,56	€ 274,85
1219003698	16.04.2019	NO	600/2019	Z2B2725D9B	€ 16,00	* € 0,00	€ 16,00
*Non soggetto art. 15 DPR 633/72							

- 3) di dare atto che la fattura sopra citata è soggetta alle disposizioni in materia "Split payment";
 4) di dare atto che l'IVA, 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:
CODICE IBAN: |I|T|2|6|I|0|1|0|0|0|0|3|2|4|5|3|5|0|2|0|0|0|0|2|5|0|0|0|;
 6) di dare atto che il presente provvedimento non è rilevante ai fini degli obblighi ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n. 33/2013;
 7) 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 09.05.2019

L'ISTRUTTORE
SANNA ANGELO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
MASTINU FRANCESCO

(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: 21/05/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA
MASTINU FRANCESCO
(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
1.03.02.16	12.5	12501045	2019	N. 599	€ 312,00
1.03.02.16	12.5	12501045	2019	N. 600	€ 293,00

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 599	2019	€ 0,00	N. 1033	€ 312,00
N. 600	2019	€ 0,00	N. 1033	€ 290,85

Data: 23/05/2019

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 23/05/2019 al 07/06/2019

Data, 23/05/2019

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

