



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 367 Data: 17/03/2019

OGGETTO : **Liquidazione e pagamento fatture n. 2 e n. 3 del 27.02.2019 - servizio di formazione generale volontari servizio civile nazionale anno 2018/2019**

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 dell'esercizio provvisorio;

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. 723 del 11.10.2018, ad oggetto “Legge n° 64/2001 “Istituzione del servizio civile nazionale”. Impegno di spesa formazione generale volontari servizio civile nazionale anno 2018/2019 CIG ZD2253FC70”, con la quale si è provveduto ad assumere gli impegni di spesa n. 1126 di Euro 1.000,00, imputando lo stesso sul Cap. n. 12501057 del bilancio dell'esercizio 2018 e n. 35/2019 imputando lo stesso sul Cap. n. 12501057 del bilancio dell'esercizio pluriennale 2019 per procedere all'esecuzione del servizio di formazione generale volontari servizio civile nazionale anno 2018/2019;

Considerato che la Dott.ssa Cristina Murgia ha rimesso:

- in data 27.02.2019, prot. n. 2019 2429 c_i443, la fattura n. 2 di Euro 819,67 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 1.000,00 onde conseguire il pagamento relativo alla Formazione Generale Volontari di Servizio Civile - anno 2018;
- in data 27.02.2019, prot. n. 2019 2430 c_i443, la fattura n. 3 di Euro 1.229,51 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 1.500,00 onde conseguire il pagamento relativo alla Formazione Generale Volontari di Servizio Civile - anno 2019;
- 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 ZD2253FC70;
- è stata acquisita la dichiarazione presentata dalla Dott.ssa Cristina Murgia in cui attesta ai sensi dell'art. 4 comma 14 bis della Legge 12 luglio 2011, n. 106 “Contratti di Forniture e Servizi di importo inferiore a € 20.000,00“, di essere in regola con i versamenti in materia contributiva;
- 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: I | T | 8 | 7 | V | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 4 | 3 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 2 | 7 | 6 | 9 | 1 |;

Rilevato che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013 e ss.mm.ii.;

Visto il comma 1 dell'articolo 12 del DL 87/2018, che ha modificato l'articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, dopo il comma 1-quinquies è aggiunto il seguente: «1-sexies. Le disposizioni del presente articolo non si applicano alle prestazioni di servizi rese ai soggetti di cui ai commi 1, 1-bis e 1-quinquies, i cui compensi sono assoggettati a ritenute alla fonte a titolo di imposta sul reddito ovvero a ritenuta a titolo di acconto di cui all'articolo 25 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600.»;

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 2.500,00 in favore della Dott.ssa Murgia Cristina, residente in via Ischia 14 int. 16 09012 Capoterra - Codice Fiscale MRGCST73P53I707E - P.IVA IT01243470919 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	Ritenuta persone fisiche 25% su imponibile	IVA	Total
2	27.02.2019	NO	1126/2018	ZD2253FC70	€ 819,67	€ 204,92	€ 180,33	€ 1.000,00
3	27.02.2019	NO	35/2019	ZD2253FC70	€ 1.229,51	€ 307,38	€ 270,49	€ 1.500,00

- 3) di dare atto che le fatture sopra citate sono soggette alle disposizioni sulla ritenuta di persone fisiche;
- 4) di dare atto che l'IVA, pari alla somma di € 450,82 verrà liquidata direttamente al professionista ai sensi dell'art.12 del DI 87/2018;
- 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 | 8 | 7 | V | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 4 | 3 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 2 | 7 | 6 | 9 | 1 |;

- 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 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 14.03.2019

**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.)

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: 14/03/2019

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
1.03.02.11	12.5	12501057	2018	N. 1126	€ 1.000,00
1.03.02.11	12.5	12501057	2019	N. 35	€ 1.500,00

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 1126	2019	€ 0,00	N. 542	€ 1.000,00
N. 35	2019	€ 0,00	N. 543	€ 1.500,00

Data: 17/03/2019

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 18/03/2019 al 02/04/2019

Data, 18/03/2019

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

