



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 265 Data: 25/02/2019

OGGETTO ; Liquidazione e pagamento fattura n. 11 del 05.02.2019 - servizio di inserimento lavorativo soggetti svantaggiati, mesi di novembre e dicembre 2018

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. 219 del 05.06.2018, ad oggetto "Procedura aperta informatizzata per l'affidamento a Cooperative Sociali di tipo B del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati - CIG 74034407F4. Assunzione impegno di spesa periodo giugno - dicembre 2018", con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n. 276 Sub 1 di Euro 75.625,83, imputando lo stesso sul Cap. n. 12501088 del bilancio dell'esercizio 2018 per procedere alla esecuzione del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati giugno - dicembre 2018;

Visti:

- la documentazione trasmessa dalla Cooperativa Sociale Cellarius relativa all'espletamento del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nei mesi di novembre e dicembre 2018 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 1120 del 30.01.2019), corredata delle giornaliere e buste paga utenti e operatori;
- lo "stato di avanzamento" alla data del 31.12.2018 corrispondente al SAS n. 5 del 01.02.2019;
- il certificato di pagamento n. 5 prot. 1564 del 07.02.2019, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 5° S.A.S. al 31.12.2018 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro 17.622,41, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Considerato che:

- la ditta Cooperativa Sociale Cellarius ha rimesso in data 05.02.2019, prot. n. 2019 1590 c_i443 la fattura n. 11 di Euro 17.622,41 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 21.499,34 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nel periodo di novembre e dicembre 2018;
- 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: 74034407F4;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 24.10.2018 e che lo stesso risulta REGOLARE;
- è stata acquisita la liberatoria, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 29/09/73 n. 602, richiesta in data 20.02.2018 con la quale Agenzia Entrate Riscossione attesta che la Ditta risulta non inadempiente;
- 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 | 4 | 7 | R | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 7 | 9 | 2 | 5 | 1 | 9 |;

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

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 21.499,34 in favore della Ditta Cooperativa Sociale Cellarius - con sede legale in via Platone, 5 – 09134 Cagliari Codice Fiscale 03060810920 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
11	05.02.2019	SI	276 sub 1/2018	74034407F4	€ 17.622,41	€ 3.876,93	€ 21.499,34

- 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 € 3.876,93 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 | 4 | 7 | R | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 7 | 9 | 2 | 5 | 1 | 9 |;
- 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, li 20.02.2019

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: 20/02/2019

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
1.04.03.99	12.5	12501088	2018	N. 276	€ 21.877,40

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 276	2019	€ 0,00	N. 447	€ 21.499,34

Data: 25/02/2019

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 26/02/2019 al 13/03/2019

Data, 26/02/2019

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

