



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

**A-PEPGS - AREA PATRIMONIO, ECONOMATO, POLITICHE GIOVANILI E SPORT**

## DETERMINAZIONE

**Num.: 747 Data: 16/10/2018**

**OGGETTO ; Liquidazione fattura n. 3E/2018 a favore dell'Associazione Cultura ElenaLedda Vox.**

\*\*\*\*\*

### **RICHIAMATI:**

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 21/06/2018 "Documento Unico di Programmazione e Bilancio di Previsione 2018-2020";
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 21/06/2018 "Bilancio di Previsione 2018-2020"
- la deliberazione di Giunta Comunale n.61 del 27/07/2018 esecutiva, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2018;
- il provvedimento n.5 del 27 febbraio 2018, con il quale il Sindaco del Comune di Sarroch, nell'individuare e nominare i titolari di posizione organizzativa Responsabili degli Uffici e dei Servizi, ha attribuito alla sottoscritta, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del D. Lgs 267/2000, le funzioni dirigenziali, definite dall'art 107 del medesimo D.Lgs 267/2000 relativamente all'Area Patrimonio, Cultura e Sport;

**VISTA** la propria determinazione n. 489 del 07.09.2018 con la quale è stato assunto impegno di spesa al fine di aderire alla rassegna itinerante di musica teatro e danza "Mare e Miniere 2018";

**VISTA** la fattura n.3/E del 19.09.2018 di Euro 4.545,45 oltre I.V.A. 10%, per un totale di Euro 5000,00 rimessa dalla ElenaLedda Vox Associazione culturale per la realizzazione di n. 2 concerti;

**DATO** atto altresì che in data 12.10.2018 è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

**ACCERTATA** l'assenza di formali contestazioni dei responsabili dei servizi comunali sull'esecuzione del servizio;

**VISTA** la comunicazione di c.c. dedicato resa dall'interessato, ai sensi dell'art. 3 della L. 13 agosto 2010 n. 136, sulla tracciabilità dei flussi finanziari in relazione al servizio in oggetto;

**RITENUTO** di dover procedere, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, alla liquidazione della somma imponibile di €.4.545,45 a favore della ElenaLedda Vox s.r.l.e al versamento dell'IVA pari a €. 454,45 all'erario, viste le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste l'art. 1- comma 629 – lettera b) della L. 23 dicembre 2014 n. 190 il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

**VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

**VISTO** il vigente Regolamento di Contabilità;

DETERMINA

1. Di liquidare, in favore della ElenaLedda Vox Associazione culturale con sede in Quartucciu via Derna 1, C.F. 92108310928 la somma imponibile di € 4.545,45.
2. Di versare all'erario l'imposta sul valore aggiunto pari a €. 454,45 che è stata addebitata dal fornitore ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 e ss.mm.ii. – scissione dei pagamenti.
3. Di imputare la spesa sul Cap. 10510042 impegno 976 B.2018.
4. Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato presso UniCredit codice IBAN **IT54H010150480000070404028**.
5. Di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari il codice CIG è il seguente Z7D24B70A7.
6. Di dare atto altresì che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 37 del medesimo decreto.

**L'ISTRUTTORE  
DALLA TORRE ANGELA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
COIS ANGELA**

(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: 15/10/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**Responsabile A-PEPGS - AREA PATRIMONIO, ECONOMATO, POLITICHE  
GIOVANILI E SPORT  
COIS ANGELA**

*(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:

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 976	2018	€	N. 2695	€ 5.000,00

Data: 16/10/2018

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.