



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-PEPGS - AREA PATRIMONIO, CULTURA E SPORT

DETERMINAZIONE

Num.: 128 Data: 02/02/2021

OGGETTO ; Liquidazione servizio trasporto studenti fatt. n° 2/001

VISTO

- il D.lgs. n. 267/2000, modificato e integrato dal D.lgs. n. 126/2014;
- il vigente Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il Regolamento comunale sui controlli interni;
- il provvedimento n.5 /2019, 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;
- gli articoli 151, 183 e 184 del T.U.E.L., riguardanti l'ordinamento contabile e finanziario degli Enti Locali;
- il D.lgs. n. 118/2011, e in particolare i punti 6.1, 8 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

RICHIAMATA la determinazione del Responsabile dell'Area Amministrativa, Attività Produttive, SUAPE e Turismo n°1852 del 21.12.2020 con la quale è stata disposta la proroga tecnica per il servizio di trasporto scolastico per gli alunni residenti iscritti presso i tre plessi scolastici dell'istituto comprensivo di Sarroch e domiciliati nelle località periferiche per l'anno scolastico 2020/2021 in favore della società MURA GIAMPAOLO EREDI snc con sede in SARROCH PI. 01854650924 per il servizio di trasporto scolastico per gli alunni residenti iscritti presso i tre plessi scolastici e assunto regolare impegno di spesa;

VISTA la fattura in regime di split payment n°2/001 del 01/02/2021 di Euro 7921,64 emessa dalla società MURA GIAMPAOLO EREDI snc - SARROCH - PI. 01854650924 per il servizio di cui trattasi;

DATO atto :

- che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19, il **DL n. 7/2021** ha prorogato fino al **28 febbraio 2021** 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.;
- che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 09.10.2020 e che lo stesso risulta REGOLARE;

DATO atto, che nelle more del riaccertamento ordinario, la spesa è liquidabile in quanto la fornitura di cui sopra è stata effettuata nell'anno di riferimento, e che sono state eseguite le verifiche di cui ai punti a), b), c) di cui al punto 6-6.1 dell'allegato 4.2 di cui al D.lgs. 11872011 e ss.mm. ii.;

RISCONTRATO che la fornitura del servizio non ricade per importo o caratteristiche nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D.LGS 241/1997 (come da disposizione dell'art 4 D.L. 124/2019);

ACCERTATO che in ottemperanza alle disposizioni della Legge 136 del 13 agosto 2010 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, gli estremi identificativi del conto corrente bancario / postale dedicato al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti è quello indicato nella fattura elettronica;

RITENUTO

- di dover procedere, ai sensi dell'art. 184 del D.lgs. 267/2000, alla liquidazione della somma imponibile di **€.7201,49** a favore della società MURA GIAMPAOLO EREDI snc con sede in SARROCH PI. 01854650924.;

- di dover procedere al versamento dell'IVA pari a **€. 720,15** 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 che 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 6.1, 8 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 società MURA GIAMPAOLO EREDI snc con sede in SARROCH PI. 01854650924 la somma imponibile di **€ 7201,49**.

2.Di versare all'erario l'imposta sul valore aggiunto pari a **€. 720,15** 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 INIZIALE DAL FONDO UNICO sul Cap. n° 10461013.

4.Di dare atto che il presente provvedimento non ricade per importo e/o caratteristiche nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D.lgs. 241/1997(come da disposizione dell'art 4 D.L. 124/2019);

5.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 su conto corrente dedicato indicato in fattura.

6.Di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari il codice CIG è il seguente **7592020D16**.

7. Di dare atto che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del D.lgs. n. 33/2013 così come modificato dal D.lgs. 97/2016.

8.Di dare atto che il Responsabile del procedimento è Angela Cois.

9. Di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del Responsabile del presente procedimento.

10. Di attestare ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. 18.08.2000, n.267 “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali”, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

L'ISTRUTTORE
COIS ANGELA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
COIS ANGELA

(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: 02/02/2021

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

(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, 02/02/2021

**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	4.6	10461013	2021	N. 25	€ 27.900,97

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 25	2021	€ 27.900,97	N. 233	€ 7.921,64

Data: 02/02/2021

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 02/02/2021 al 17/02/2021

Data, 02/02/2021

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

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