



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

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

## DETERMINAZIONE

**Num.: 515 Data: 17/04/2019**

**OGGETTO ; Liquidazione fattura n. 231 per la fornitura di carta per gli uffici comunali a favore della società Icart s.r.l.**

\*\*\*\*\*

### **RICHIAMATI:**

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 21/06/2018 con la quale è stato approvato il "Documento Unico di Programmazione e Bilancio di Previsione 2018-2020";  
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 21/06/2018 con la quale è stato approvato il "Bilancio di Previsione 2018-2020";  
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 3 del 23/01/2019, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione provvisorio;  
- il provvedimento n. 15/ 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 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 determinazione n. 264 del 25/02/2019 con la quale è stato assunto l'impegno di spesa a favore della società Icart s.r.l. per la fornitura di risme di carta attraverso l'adesione alla convenzione quadro della centrale di committenza Regionale CAT Sardegna;

**VISTA** la fattura n. 231 del 07/03/2019 di € 476,90 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 581,82 rimessa dalla società Icart s.r.l. per la fornitura di risme di carta;

**DATO** atto altresì che in data 13/02/2019 è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

**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 € 476,90 a favore della società Icart s.r.l. e al versamento dell'IVA pari a € 104,92 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 società Icart s.r.l. con sede in Pozzomaggiore (SS) in via della Solidarietà n. 1, P.IVA 01654620903 la somma imponibile di € 476,90;

2. Di versare all'erario l'imposta sul valore aggiunto pari a €. 104,92 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. 10210010 impegno n. 344;

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 su conto corrente dedicato presso Banco di Sardegna, codice IBAN IT6K0101585041000070117387;

5. Di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari il codice CIG è il seguente ZDD2733D16;

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: 10/04/2019

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:

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno	Importo
1.03.01.02	1.2	10210010	2019	N. 344	€ 581,82

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 344	2019	€ 0,00	N. 854	€ 581,82

Data: 17/04/2019

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 18/04/2019 al 03/05/2019

Data, 18/04/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE  
**VACCA MANUELA**

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

