



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

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

## DETERMINAZIONE

**Num.: 1270 Data: 01/10/2020**

**OGGETTO ; Liquidazione fattura servizio pulizia locali comunali a ridotto impatto ambientale**

\*\*\*\*\*

### VISTI

- 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 disposizione 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 e Politiche Giovanili;
- gli articoli 151, 183 e 184 del T.U.EE.LL., riguardanti l'ordinamento contabile e finanziario degli Enti Locali;
- 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);

**RICHIAMATA** la propria determinazione n. 1456 del 16.10.2019 con la quale è stato assunto impegno di spesa in favore della Futura Services s.r.l. con sede in Roma via Enrico Jovane, 64 P.I.04011651009 per il servizio di pulizia degli immobili comunali a ridotto impatto ambientale;

**VISTA** la fattura IN REGIMENTE DI SPIT PAYMENT n. 482 del 31/08/2020 di €. 4.598,34 oltre IVA al 22%, per un totale di Euro 5.609,97 rimessa dalla Futura Services s.r.l. il servizio di pulizia degli immobili comunali a ridotto impatto ambientale;

**VISTA** la nota di credito n.32 del 28/09/2020 sulla fattura n 482/2020 per importo errato pari a €.0,02;

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

**VERIFICATO** che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal DL n. 104/2020 (cosiddetto "Decreto Agosto"), è prevista la sospensione dall'8 marzo al 15 ottobre 2020, delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni e delle società a prevalente partecipazione pubblica, da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro;

**DATO** atto che:

-è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 24.06.2020 e che lo stesso risulta REGOLARE;

-il DL n. 104/2020 (cosiddetto “Decreto Agosto”), ha previsto la sospensione dall’8 marzo al 15 ottobre 2020, delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni e delle società a prevalente partecipazione pubblica, da effettuarsi, ai sensi dell’art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro.

**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 €4.598,32 a favore della FUTURA SERVICE s.r.l.;

- di dover procedere al versamento dell’IVA pari a € 1.011,63 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 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/);

**VISTO** il vigente Regolamento di Contabilità;

**DETERMINA**

1.Di liquidare, in favore della FUTURA SERVICE s.r.l. con sede in Roma via Enrico Jovane, 64 P.I.04011651009 la somma imponibile di € .4.598,32.

2.Di versare all’erario l’imposta sul valore aggiunto pari a € 1.011,63 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 come segue:

per €2.664,81 impegno n.38 imputando lo stesso sul Cap. 10510003 B. 2020;

per €800,00 impegno 39 sul Cap.10510013 B. 2020;

per €2.145,14 impegno n. 40 imputando lo stesso sul Cap.12501062 B.2020.

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 77096371B8.

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 il Responsabile dell'Area Patrimonio Cultura Sport 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: 01/10/2020

**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**

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, 01/10/2020

**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
1.03.02.13	1.5	10510003	2020	N. 38	€ 25.000,00
1.03.02.13	5.1	10510013	2020	N. 39	€ 4.500,00
1.03.02.13	12.5	12501062	2020	N. 40	€ 15.379,74
1.03.02.13	1.5	10510003	2020	N. 38	€ 25.000,00
1.03.02.13	5.1	10510013	2020	N. 39	€ 4.500,00
1.03.02.13	12.5	12501062	2020	N. 40	€ 15.379,74

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 38	2020	€ 25.000,00	N. 1899	€ 2.664,81
N. 39	2020	€ 4.500,00	N. 1900	€ 800,00
N. 40	2020	€ 15.379,74	N. 1901	€ 2.145,14

Data: 01/10/2020

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 02/10/2020 al 17/10/2020

Data, 02/10/2020

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE  
**VACCA MANUELA**

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