



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-PEPGS - AREA PATRIMONIO, CULTURA E SPORT

DETERMINAZIONE

Num.: 1483 Data: 03/11/2020

OGGETTO ; Liquidazione fattura servizio postale per la corrispondenza del comune di Sarroch.

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 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;
- gli artt. 107 e 109 – comma 2 – del T.U.EE.LL. (D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, e ss.mm.ii.), sulle attribuzioni ai responsabili dei servizi;
- 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);

SIAMATA la propria determinazione n. 745 del 13.06.2019 con la quale è stato assunto impegno di spesa in favore della S.M.P. di MELIS SONIA con sede legale in VI strada zona industriale Macchiareddu - Uta P.I. 44640092512; per il servizio postale per la corrispondenza del comune di Sarroch;

STA la fattura in regime di Split Payment n.59/FE del 27/10/2020 di euro 790,69 oltre IVA. 21%, per un totale di euro. 964,64 rimessa dalla S.M.P. di MELIS SONIA per il servizio postale per la corrispondenza del comune di Sarroch periodo ottobre 2020;

TO atto che è stato acquisito il documento unico di regolarità contributiva (DURC) e che lo stesso è regolare;

STO il riepilogo della corrispondenza a firma dell'addetto alla gestione, ritiro e deposito della corrispondenza dell'ente;

SCONTRATO 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);

SCERTATO che in ottemperanza alle disposizioni della Legge 136 del 13 agosto 2010 in materia di trasparenza dei flussi finanziari, gli estremi identificativi del conto corrente bancario / postale dedicato al deposito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti è quello censito anagrafica creditore del sistema di gestione atti e contabilità in uso all'ente;

TENUTO

- di dover procedere, ai sensi dell'art. 184 del d.lgs. 267/2000, alla liquidazione della somma imponibile di €. euro 790,69 a favore della S.M.P. di MELIS SONIA;

- di dover procedere al versamento dell'IVA pari a €. 173,95 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. 4/2);

DETERMINA

Di liquidare, in favore della S.M.P. di Melis Sonia con sede legale in VI strada zona industriale Macchiareddu - Uta P.I. 0344640092512 la somma imponibile di euro 790,69 .

Di versare all'erario l'imposta sul valore aggiunto pari a €. 173,95 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.

Di imputare la spesa pari a €. 964,64 imp. 51 sul cap. 10210023 es. 2020.

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.

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 censito in anagrafica creditore del sistema di gestione atti e contabilità in uso all'ente.

Di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari il codice CIG è il seguente ZD428763D9

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.

Di rendere noto ai sensi dell'art. 5 della legge n° 241/1990 il Responsabile del Procedimento è Angela Cois la quale dichiara, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/1990 di non trovarsi in situazione di conflitto di interessi, neppure potenziale, con il presente procedimento.

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: 02/11/2020

**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, 03/11/2020

**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
1.03.02.16	1.2	10210023	2020	N. 51	€ 8.092,67

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 51	2020	€ 8.092,67	N. 2119	€ 964,64

Data: 03/11/2020

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 04/11/2020 al 19/11/2020

Data, 04/11/2020

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

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