



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-PEPGS - AREA PATRIMONIO, CULTURA E SPORT

DETERMINAZIONE

Num.: 236 Data: 16/02/2021

OGGETTO ; Liquidazione fattura Servizi postali

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, Pubblica Istruzione Sport e Politiche Giovanili;
- 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);

RIHIAMATA 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. 0344640092512; per il servizio postale per la corrispondenza del Comune di Sarroch;

VISTA la fattura in regime di Split Payment n.7/FE del 09/02/2021 di euro 1.111,32 oltre IVA. 22%, per un totale di euro **1.355,81**. rimessa dalla S.M.P. di MELIS SONIA per il servizio postale della corrispondenza del comune di Sarroch;

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

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

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 s.m;

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

RITENUTO

- di dover procedere, ai sensi dell'art. 184 del d.lgs. 267/2000, alla liquidazione della somma imponibile di €. euro 1.111,32 5 a favore della S.M.P. di MELIS SONIA;
- di dover procedere al versamento dell'iva pari a €. 244,49 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

1. 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 € 1.111,32
2. Di versare all'erario l'imposta sul valore aggiunto pari a €. 244,49 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 pari a €. euro 1.355,81 imp. 51 sul cap. 10210023 RES.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.
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/postale su conto corrente dedicato.
6. Di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari il codice CIG è il seguente ZD428763D9.
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.
8. Di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 C. 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.
9. 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: 16/02/2021

**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, 16/02/2021

**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
1.03.02.16	1.2	10210023	2020	N. 51	€ 4.369,77

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 51	2021	€ 4.369,77	N. 476	€ 1.355,81

Data: 16/02/2021

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 16/02/2021 al 03/03/2021

Data, 16/02/2021

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

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