



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

**A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA**

## DETERMINAZIONE

**Num.: 1736 Data: 20/11/2019**

**OGGETTO ; Liquidazione e pagamento fattura n. 2019 294/E del 19.11.2019 - gestione nido d'infanzia agosto - ottobre 2019**

\*\*\*\*\*

**Visto** il D.Lgs. n. 267/2000, e in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

**Visto** 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);

**Visto** il vigente Regolamento di Contabilità;

**Visto** il vigente Regolamento di organizzazione degli Uffici e dei Servizi approvato con DGC n. 7 del 31.01.2018;

**Vista** la DGC n. 9 del 31.01.2018 "Approvazione della mappa delle attività";

**Visto** il decreto n. 3 del 21.05.2019 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

**Richiamate:**

- la delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 15.05.2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2019-2021;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 20 del 15.05.2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021;
- la delibera di Giunta Comunale n. 30 del 31.05.2019 con la quale è approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019-2021;

**Richiamata**

- la propria determinazione n. 1215 del 05.09.2019, ad oggetto "Proroga ai sensi dell'art 106 comma 11 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii. del servizio di gestione del nido d'infanzia - CIG 7237429359. Assunzione impegno di spesa settembre ottobre 2019", con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n. 1458 di Euro 21.074,28 di cui 4.836,40 di contribuzione utenza, imputando lo stesso sul Cap. n. 12101008 del bilancio dell'esercizio 2019 per procedere alla esecuzione del servizio di gestione del nido d'infanzia settembre ottobre 2019;

**Visti:**

- la documentazione trasmessa dalla As.Ge.Sa. Soc. Coop. Sociale relativa all'espletamento del servizio di gestione del nido d'infanzia nel mese di agosto 2019 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 11715 del 02.10.2019), settembre 2019 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 13392 del 08.11.2019) e ottobre 2019 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 13730 del 14.11.2019) corredata delle schede operatori;

- lo “stato di avanzamento” alla data del 31.10.2019 corrispondente al SAS n. 13 del 18.11.2019;
- il certificato di pagamento n. 13 prot. 0013927 del 18.11.2019, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 13° S.A.S. al 31.10.2019 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro € 19.047,60, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

**Considerato** che:

- la ditta As.Ge.Sa. Soc. Coop. Sociale ha rimesso in data 19.11.2019, prot. n. 2019 13975 c\_i443 la fattura n. 2019 294/E di Euro 19.047,60 oltre I.V.A. 5%, per un totale di Euro 19.999,98 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di gestione del nido d'infanzia erogato nel periodo agosto - ottobre 2019;
- il relativo servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

**Dato atto** che:

- il CIG correlato alla procedura assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione è il seguente: 7237429359;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 25/10/2019 e che lo stesso risulta REGOLARE;
- è stata acquisita la liberatoria, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 29/09/73 n. 602, richiesta in data 20.11.2019 con la quale Agenzia Entrate Riscossione attesta che la Ditta risulta non inadempiente;
- ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti sono soggetti agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, e che pertanto gli estremi identificativi del conto correnti bancari / postali dedicati al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti sono i seguenti:

**CODICE IBAN:** | I | T | 5 | 1 | C | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 4 | 3 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 6 | ;

**Rilevato** che si è provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013;

**Visto** l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23/12/2014, n. 190, che ha introdotto l'articolo 17-ter nel DPR 26/10/1972, n.633, che stabilisce che, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche, l'IVA esposta in fattura non dovrà essere pagata a favore dell'impresa ma trattenuta al fine del successivo versamento all'erario direttamente da parte della pubblica amministrazione;

**Attestata** la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 - bis del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

**Attesa** la necessità di provvedere in merito

## DETERMINA

- 1) di prendere atto della premessa narrativa che fa parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di autorizzare la liquidazione e il pagamento della spesa complessiva di Euro 19.999,98 in favore della Ditta As.Ge.Sa. Soc. Cooperativa Sociale - con sede legale in via Lombardia, 17 – 09018 Sarroch Codice Fiscale 01546750926 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
2019 294/E	19.11.2019	SI	1458/2019	7237429359	€ 19.047,60	€ 952,38	€ 19.999,98*

**\*comprensivo della quota di contribuzione utenti di cui corr. acc. 388/2019**

- 3) di dare atto che la fattura sopra citata è soggetta alle disposizioni in materia "Split payment";
- 4) di dare atto che l'IVA, pari alla somma di € 952,38 verrà liquidata direttamente all'erario ai sensi dell'art.17-ter del DPR n. 633/1972;
- 5) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, al Servizio Finanziario per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato:

**CODICE IBAN:** | I | T | 5 | 1 | C | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 4 | 3 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 6 | ;

- 6) di dare atto che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013 e ss.mm.ii.;
- 7) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è l'A.S. Francesco Mastinu.

Sarroch, lì 20.11.2019

L'ISTRUTTORE  
**MASTINU FRANCESCO**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**MASTINU FRANCESCO**  
(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: 20/11/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**Responsabile A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA**  
**MASTINU FRANCESCO**  
*(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	12.1	12101008	2019	N. 1458	€ 21.074,28

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 1458	2019	€ 21.074,28	N. 2288	€ 19.999,98

Data: 20/11/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**PIOPPA LUCIA**  
*(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 21/11/2019 al 06/12/2019

Data, 21/11/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE  
**VACCA MANUELA**  
*(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)*

