



# COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI

## DETERMINAZIONE

Num.: 501 Data: 12/04/2019

**OGGETTO ; Rimborso spese viaggio dipendente Spano Simone.**

\*\*\*\*\*

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;

Richiamata la propria determinazione n. 314 del 08.03.2019, ad oggetto: "Assunzione impegno di spesa per corso di formazione dal titolo: "TRIBUTI COMUNALI: Novità 2019 della Legge di Bilancio e Decreto fiscale." la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n.415/2019 di Euro 10,00, imputando lo stesso sul Cap. n. 10310009 del bilancio per procedere:

al pagamento della missione per la partecipazione al Corso di Formazione al dipendente Spano Simone.;

alla esecuzione dei lavori di .....

.....;

Considerato che:

- 1) Il servizio è stato regolarmente reso;
- 2) in data ....., con verbale n. .... è stato disposto il collaudo ovvero la conformità/regolare esecuzione del contratto;

in regime di split payment

in regime di reverse charge

Dato atto, ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, che la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti non sono soggetti agli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della legge n. 136/2010, in quanto trattasi di corsi di formazione organizzati non per conto esclusivo dell'ente ai sensi dell'articolo 25, comma 2, lett. A) del D.L.66/2014 convertito nella Legge n°9/2014;

## DETERMINA

1) di liquidare la spesa complessiva di Euro 10,00 a favore dei creditori di seguito indicati:

<b>Cap./Art.</b>	10310009	<b>Descrizione</b>	Indennità missione settore Finanziario.		
<b>SIOPE</b>		<b>CIG</b>	=====	<b>CUP</b>	=====
<b>Creditore</b>	SPANO SIMONE NATO A CAGLIARI 03.03.1982 C.F.:SPNSMN82C03B354V;				
<b>Causale</b>	Rimborso spese viaggio corso di formazione dal titolo "TRIBUTI COMUNALI: Novità 2019 della Legge di Bilancio e Decreto fiscale."				
<b>Coordinate</b>	Quietanza diretta.				
<b>Imp./Pren. n.</b>	415	<b>Importo</b>	€ 10,00		

- 2) trasmette il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi con i riferimenti sopra descritti.
- 3) Di dare atto dell'avvenuta pubblicazione ai sensi dell'art. 18 del D.L 83/2012 in data 12.04.2019;
- 4) - di rendere noto ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016 che il Responsabile Unico del Procedimento è la Responsabile dell'Area Finanziaria e Tributi, Sig.ra Antonella Serra;
- 5) - di disporre la trasmissione del presente atto:
  - all'Ufficio Ragioneria per i pareri di cui all'art. 151, comma 4, del T.U.EE.LL.;
  - all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- 6) di dichiarare consecutivamente ai pareri di cui sopra la presente determinazione immediatamente esecutiva.

**L'ISTRUTTORE  
LAI ROBERTA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
SERRA ANTONELLA**  
(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: 12/04/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**Responsabile 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
1.03.02.02	1.3	10310009	2019	N. 415	€ 10,00

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 415	2019	€ 0,00	N. 844	€ 10,00

Data: 12/04/2019

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 15/04/2019 al 30/04/2019

Data, 15/04/2019

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

