



# COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA

## DETERMINAZIONE

Num.: 406 Data: 24/03/2020

**OGGETTO ;** Liquidazione e pagamento fattura n. 2020 83/E del 18.03.2020 - gestione nido d'infanzia gennaio 2020

\*\*\*\*\*

**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 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 sindacale n. 3 del 21.05.2019 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

**Visto** l'art. unico del D.M. Ministero dell'Interno 13 dicembre 2019 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 295 in data 17 dicembre 2019), con il quale è stato prorogato al 31 marzo 2020 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020-2022;

**Visti:**

- l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;
- il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011)

i quali disciplinano le modalità ed i limiti dell'esercizio provvisorio;

**Richiamati:**

- 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;

**Dato atto** che con delibera di Giunta Comunale n. 03 del 29.01.2020, esecutiva, sono stati attribuiti i budget finanziari relativi all'esercizio provvisorio anno 2020;

**Richiamata**

- la propria determinazione n. 1373 del 04.10.2019, ad oggetto "Procedura aperta informatizzata ai sensi degli artt. 58 e 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., finalizzata all'affidamento del servizio di gestione del nido d'infanzia - CIG 8012572795. Prenotazione impegno di spesa 2019-2021", con la quale si è provveduto a

prenotare la spesa per complessivi euro 273.917,66 di cui € 23.428,83 impegno n. 1665/2019, € 138.342,82 impegno n. 57/2020 e € 112.146,01 impegno n. 2/2021;

- la propria determinazione n. 570 del 18.11.2019, ad oggetto "Procedura aperta informatizzata ai sensi degli artt. 58 e 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., finalizzata all'affidamento del servizio di gestione del nido d'infanzia - CIG 8012572795. Perfezionamento impegno di spesa novembre 2019 - luglio 2021 in favore di AS.GE.SA. Cooperativa Sociale";

**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 gennaio 2020 (Prot. Gen. dell'Ente al n. 2887/2020), corredata delle schede operatori;
- lo "stato di avanzamento" alla data del 31.01.2020 corrispondente al SAS n. 2 del 12.03.2020;
- il certificato di pagamento n. 2 del 16.03.2020 prot. 3742/2020, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 2° S.A.S. al 31.01.2020 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro € 9.757,81, 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 18.03.2020, prot. n. 2020 3850 c\_i443 la fattura n. 2020 83/E di Euro 9.757,81 oltre I.V.A. per un totale di Euro 10.331,77 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di gestione del nido d'infanzia erogato nel mese di gennaio 2020;
- 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: 8012572795;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 24.02.2020 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 19.03.2020 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 indicati in fattura;

**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 10.331,77 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
2020 83/E	18.03.2020	SI	57/2020	8012572795	€ 9.251,48	€ 462,57 <sup>1</sup>	€ 9.714,05
2020 83/E	18.03.2020	SI	57/2020	8012572795	€ 506,33	€ 111,39 <sup>2</sup>	€ 617,72

<sup>1</sup> IVA 5%  
<sup>2</sup> IVA 22%  
**comprensivo della quota di contribuzione utenti di cui corr. acc. 14/2020**

- 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 € 573,96 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 come indicato in fattura;
- 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 dare atto che il presente servizio non ricade per importo e/o caratteristiche nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D.Lgs 241/1997;
- 8) 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 19.03.2020

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: 19/03/2020

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	2020	N. 57	€ 137.051,88

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 57	2020	€ 137.051,88	N. 675	€ 10.331,77

Data: 24/03/2020

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 sopra il presente provvedimento è esecutivo.

### ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 25/03/2020 al 09/04/2020

Data, 25/03/2020

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

