



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-SEP - AREA SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINAZIONE

Num.: 131 Data: 04/02/2019

OGGETTO ; Liquidazione e pagamento fattura n. 128 del 13.01.2019 - servizio di gestione del Centro di Aggregazione Sociale - ottobre dicembre 2018

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 l'articolo 33 del regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione G.C. n° 14 del 11/02/2002 e ss.mm.ii.;

Visto il decreto n. 12/2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

Richiamato l'articolo 11 del D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- Il comma 14 in base al quale "A decorrere dal 2016 gli enti di cui all'articolo 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria";
- Il comma 17, in base al quale "In caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2016, gli enti di cui al comma 1 gestiscono gli stanziamenti di spesa previsti nel bilancio pluriennale autorizzatorio 2015/2017 per l'annualità 2017, riclassificati secondo lo schema di cui all'allegato 9";

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. 21 del 21.06.2018, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 21.06.2018, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020;

Dato atto che con delibera di Giunta Comunale n. 03 del 23.01.2019, esecutiva, sono stati attribuiti i budget finanziari relativi all'esercizio provvisorio anno 2019;

Richiamata la propria determinazione n. 105 del 19.03.2018 e ss mm. e integrazioni, 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 Centro di Aggregazione Sociale (CAS). CIG 727376980F. Assunzione impegno di spesa marzo - dicembre 2018”*, con la quale si è provveduto ad assumere gli *impegni* di spesa n. 283 e n. 284 di Euro 57.270,30, imputando lo stesso sul Cap. n. 12501084 del bilancio dell'esercizio 2018 per procedere alla esecuzione del servizio di gestione del Centro di Aggregazione Sociale marzo - dicembre 2018;

Visti:

- la documentazione trasmessa da Passaparola Soc. Coop. Sociale relativa all'espletamento del servizio di gestione del Centro di Aggregazione Sociale per il periodo ottobre - novembre 2018 (Prot. Gen. dell'Ente al n. c_i443 - 0012830, del 27.12.2018), corredata delle schede operatori;
- lo “stato di avanzamento” alla data del 30.11.2018 corrispondente al SAS n. 5 del 21.01.2019;
- il certificato di pagamento n. 5 prot. c_i443 - 0000850 del 23/01/2019, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 5° S.A.S. al 30.11.2018 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro 10.854,08, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Considerato che:

- la ditta Passaparola Soc. Coop. Sociale ha rimesso in data 23.01.2019, prot. n. 2019 894 c_i443 la fattura n. 128 di Euro 10.854,08 oltre I.V.A. 5%, per un totale di Euro 11.396,78 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di gestione del nido d'infanzia erogato nel periodo ottobre - novembre 2018;
- 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: 727376980F;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 25.10.2018 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 15.11.2018 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 | 8 | 1 | I | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 4 | 2 | 5 | 7 | 1 | 6 | ;

Rilevato che si provvederà all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013 e ss.mm.ii.;

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 11.396,78 in favore della Ditta Passaparola Soc. Coop. Sociale - con sede legale in via Tiziano, 29 09128 Cagliari (Ca) Partita IVA 01621770922 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
128	23.01.2019	SI	283/2018	727376980F	€ 9.577,89	€ 478,89	€ 10.056,78
128	23.01.2019	SI	284/2018	727376980F	€ 1.276,19	€ 63,81	1.340,00

- 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 € 542,70 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 | 8 | 1 | I | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 4 | 2 | 5 | 7 | 1 | 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, li 01.02.2019

**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: 01/02/2019

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
1.03.02.99	12.5	12501084	2018	N. 283	€ 16.796,56
1.03.02.99	12.5	12501084	2018	N. 284	€ 2.585,00

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 283	2019	€ 0,00	N. 206	€ 10.056,78
N. 284	2019	€ 0,00	N. 207	€ 1.340,00

Data: 04/02/2019

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.