



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-TEC - AREA TECNICA

DETERMINAZIONE

Num.: 834 Data: 30/10/2018

OGGETTO :	Liquidazione mediante intervento sostitutivo in favore dell' agenzia delle entrate del servizio di Manutenzione del verde compreso decesp., diserbo e pulizia strade e marciapiedi del centro urbano, pulizia e decesp. degli spazi adiacenti stadio comunale "Mario Tiddia"
------------------	--

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 prot. n. 2 del 07/02/2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio;

Premesso che:

con delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 21.06.2018, esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018 - 2020;

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

Richiamata la propria determinazione n. 178 DEL 11.05.2018 **"Aggiudicazione dell'appalto per il Servizio di Manutenzione del verde compreso decesp., diserbo e pulizia strade e marciapiedi del centro urbano, pulizia e decesp. degli spazi adiacenti stadio comunale "Mario Tiddia" periodo maggio – luglio 18** con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno* di spesa n. 412 imputando lo stesso sul Cap. n. 10951038 del bilancio dell'esercizio 2018 per procedere:

alla fornitura del materiale occorrente per;

alla esecuzione dei/l lavori/servizio di manutenzione verde;

Considerato che:

la ditta Santo Stefano Società Cooperativa sociale ha rimesso in data 01.08.2018, prot. n.6860 2018 la fattura n 17/18 di Euro 9.894,00 oltre I.V.A. al 22% € 2.176,68 per un totale di Euro 12.070,68 onde conseguire il pagamento relativo al servizio erogato nel mese di maggio – giugno 2018;

la conseguente fornitura ovvero il relativo lavoro/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:
6363181712;

Dato atto che :

è stata acquisita la liberatoria, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 29/09/73 n. 602, richiesta in data 18.07.2018 con la quale Agenzia Entrate Riscossione attesta che la Ditta risulta **INADEMPIENTE** e pertanto occorre procedere con intervento sostitutivo in favore della Agenzia delle Entrate ;

Vista la comunicazione dell'Agenzia delle Entrate del 13.09.2018 prot. 8162 mediante la quale vengono comunicate le modalità di versamento di quanto dovuto in sostituzione alla società inadempiente;

Dato atto pertanto che occorre procedere a liquidare la fattura n. 17/18 di € 9.894,00 in favore dell'Agenzia delle Entrate **mediante bonifico postale cod IBAN IT57F0760117200001005668049 INTESTATO A AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE – AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI CAGLIARI – AVENDO CURA DI INDICARE NELLA CAUSALE IL CODICE IDENTIFICATIVO DEL FASCICOLO: 25/2018//23367**

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: IT 57 F 0760 1172 00001005668049

Rilevato che si è provveduto all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi degli articoli 26 e 27 del Decreto Legislativo 33/2013;

Dato atto, nelle more del riaccertamento ordinario, che la spesa è liquidabile in quanto la fornitura di cui sopra è stata resa e/o effettuata nell'anno di riferimento, e che sono state eseguite le verifiche di cui alle lettere a), b), c) di cui al punto 6 - 6.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs 118/2001 e ss.mm.;

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 9.894,00 in favore di **AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE - AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI CAGLIARI** - Sede legale in Via Asproni, 13 - 09100 (Cagliari) Identificativo fiscale ai fini IVA: 13756881002: come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
17	01/08/2018	si	412	6363181712	9894,00	2.176,68	12.070,68
					€	€	€
					€	€	€

- 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 € 2.176,68 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:

IBAN **IT 57 F 0760 1172 00001005668049**

AVENDO CURA DI INDICARE NELLA CAUSALE IL CODICE IDENTIFICATIVO DEL FASCICOLO:

25/2018/23367

- 6) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione Trasparente ai sensi degli artt. 26 e 27 del medesimo decreto;
- 7) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è l'ing. Gianluca Lilliu;

**L'ISTRUTTORE
DESSI BARBARA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
LILLIU GIANLUCA**

(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: 25/10/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile A-TEC - AREA TECNICA
LILLIU GIANLUCA

(*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:

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 412	2018	€ 0,00	N. 2919	€ 12.070,68

Data: 30/10/2018

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.