



# COMUNE DI SARROCH

*Città Metropolitana di Cagliari*

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

## DETERMINAZIONE

**Num.: 540 Data: 11/09/2018**

**OGGETTO ; Liquidazione e pagamento fattura n. 61 del 10.07.2018 - servizio di inserimento lavorativo soggetti svantaggiati, mese di giugno 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 prot. n. 7/2016 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. 219 del 05.06.2018, ad oggetto "Procedura aperta informatizzata per l'affidamento a Cooperative Sociali di tipo B del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati - CIG 74034407F4. Assunzione impegno di spesa periodo giugno - dicembre 2018", con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa n. 276 Sub 1 di Euro 75.625,83, imputando lo stesso sul Cap. n. 12501088 del bilancio dell'esercizio 2018 per procedere alla esecuzione del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati giugno - dicembre 2018;

**Visti:**

- la documentazione trasmessa dalla Cooperativa Sociale Cellarius relativa all'espletamento del servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nel mese di giugno 2018, corredata delle giornalieri e buste paga utenti e operatori;
- lo "stato di avanzamento" alla data del 30.06.2018 corrispondente al SAS n. 1 del 03.08.2018;
- il certificato di pagamento n. 1 prot. 7516 del 23.08.2018, sottoscritto dal DEC e dal R.U.P. relativo al 1° S.A.S. al 30.06.2018 autorizzante l'emissione della fattura elettronica per i servizi già eseguiti e contabilizzati, per un importo netto di euro 8.811,20, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello

stesso;

**Considerato che:**

- la ditta Cooperativa Sociale Cellarius ha rimesso in data 10.07.2018, prot. n. 2018 7579 la fattura n. 61 di Euro 8.855,48 oltre I.V.A. 22%, per un totale di Euro 10.803,69 onde conseguire il pagamento relativo al servizio di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati nel mese di giugno 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: 74034407F4;
- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) richiesto in data 26.06.2018 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 10.09.2018 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 | 4 | 7 | R | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 7 | 9 | 2 | 5 | 1 | 9 | ;

**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 10.803,69 in favore della Ditta Cooperativa Sociale Cellarius - con sede legale in via Platone, 5 – 09134 Cagliari Codice Fiscale 03060810920 come di seguito indicato:

N. Fattura	Data Fattura	Split payment	Impegno N. e anno	CIG	Imponibile	IVA	Totale
61	10.07.2018	SI	276 sub 1/2018	74034407F4	€ 8.855,48	€ 1.948,21	€ 10.803,69

- 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 € 1.948,21 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 | 4 | 7 | R | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 4 | 8 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 7 | 9 | 2 | 5 | 1 | 9 | ;
- 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'A.S. Francesco Mastinu;

Sarroch, li 10.09.2018

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: 11/09/2018

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:

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 276	2018	€	N. 2462	€ 10.803,69

Data: 11/09/2018

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.