



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU)
 protocollo@pec.comune.ussassai.og.it | www.comune.ussassai.og.it
 Tel: 0782/55710 | C.F. e P.IVA 00160240917

Area Tecnico Manutentiva

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 301 del 17/08/2022	Reg. settore n. 141 del 16/08/2022	Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA “SERVIZIO DI PULIZIA E IGIENIZZAZIONE DEGLI UFFICI COMUNALI” PERIODO LUGLIO 2022 ALLA DITTA LA NUOVA VEDETTA SRL P.IVA 01179860919 CIG: Z22347FDBA
--	---	--

Il Responsabile del Servizio

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 28 Aprile 2022, n. 04 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024(DUP), immediatamente esecutiva;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale del 28-Aprile 2022, n. 05 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2022-2024, immediatamente esecutiva;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 10-05-2022 con la quale è stato approvato il PEG per l'esercizio Finanziario 2022-2024, nonché di assegnazione delle risorse e degli interventi ai Responsabili di Area;

Considerato che ai sensi del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di Governo dell'Ente;

Visto l'art. 107, comma 3, lett. d) del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D. Lgs.267/00 e al D. Lgs.118/11;

Tenuto conto che nei Comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui al comma 3 sono svolte dai responsabili degli uffici e dei servizi;

Visto il decreto del Sindaco in data 19/07/2022 n.9 con il quale è stata attribuita temporaneamente la Responsabilità dell'Area Tecnico-Manutentiva al sottoscritto, a seguito delle dimissioni volontarie del Responsabile dell'Area Tecnica, decorrenti dal 15/07/2022;

Visto l'art. 107, comma 3, lett. d) del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D. Lgs.267/00 e al D. Lgs.118/11;

Dato atto che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del DPCM 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

Accertata la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

Acquisito, ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture, il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: Lotto CIG n. Z22347FDBA;

Richiamata la Determina NRG n. 487 e NRS n. 252 del 27/12/2021 di affidamento del “Servizio di pulizia e igienizzazione degli uffici comunali” periodo dal 01/11/2021 al 30/06/2022, alla ditta La Nuova Vedetta srl P.Iva n. 01179860919;

Richiamata altresì la Determina NRG N. 252 del 06/07/2022 e NRS n. 118 del 30/06/2022 di proroga dell'affidamento del “Servizio di pulizia e igienizzazione degli uffici comunali”, per il periodo dal 01/07/2022 al 31/12/2022;

Preso atto che il servizio è stato eseguito nei tempi e nei modi stabiliti;

Vista la fattura elettronica n. 4/232 del 31/07/2022 emessa dalla ditta La Nuova Vedetta srl P.Iva n. 01179860919, pervenuta al protocollo generale al n. 2736 in data 01/08/2022, presa in carico il 16/08/2022, dell'importo di € 400,00 di imponibile oltre a € 88,00 per Iva al 22%, per un totale di € 488,00 relativa al “Servizio di pulizia e igienizzazione degli uffici comunali” periodo dal 01/07/2022 al 31/07/2022;

Preso atto della regolarità contributiva della ditta La Nuova Vedetta srl P.Iva n. 01179860919, richiesta il 18/06/2022, avente prot. INAIL _31766264 con scadenza di validità il 16/10/2022;

Atteso che trattandosi di liquidazione di importo netto inferiore ad € 5.000,00, non si è proceduto, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73, alla verifica online sul sito di Equitalia della non morosità fiscale del soggetto interessato;

Considerato che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per le cessione di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. È quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "*Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici*";

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 23/01/2015, pubblicato sulla G.U. n. 27 del 03/02/2015 di attuazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge di Stabilità per il 2015;

Dato atto che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2022 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'IVA sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

Ritenuto di dover provvedere al pagamento della somma di € 400,00 in favore della ditta La Nuova Vedetta srl;

Verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 13/08/2010 n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari;

Vista la L. n. 190 del 06/11/2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla illegalità nella Pubblica Amministrazione;

Dato atto che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

Richiamata la Determinazione n. 252 del 06/07/2022 con la quale è stato individuato e nominato il RUP relativamente al servizio di pulizia e igienizzazione degli Uffici Comunali, per il periodo 01/07/2022-31/12/2022, l'Ing. Flavia Marci,

Accertata infine la regolarità, legittimità e correttezza amministrativa-contabile dell'intero procedimento e del presente provvedimento ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, i cui pareri favorevoli sono resi unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte dei competenti Responsabili;

Visto l'art.18 del D.L. 22 giugno 2012, n.83 convertito in Legge 7 agosto 2012, n.134;

Visto il vigente T.U.E.E.LL. approvato con D. Lgs n. 267 del 18/08/2000;

Visto il D. Lgs 118/2011, modificato e integrato dal Dlgs 126/2014;

Visto il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

Visto lo Statuto Comunale;

Ritenuto di provvedere in merito;

D E T E R M I N A

Preso atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Di precisare che la fattura oggetto della presente liquidazione è stata emessa nel 2022 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split payment, in base alla quale al fornitore verrà pagato il solo imponibile mentre l'IVA sarà trattenuta per essere versata all'erario entro i termini di legge;

Di liquidare, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica n. 4/232 del 31/07/2022 emessa dalla ditta La Nuova Vedetta srl P.Iva n. 01179860919, pervenuta al protocollo generale al n. 2736 in data 01/08/2022, dell'importo di € 400,00 di imponibile oltre a € 88,00 per Iva al 22%, per un totale di € 488,00 relativa al “Servizio di pulizia e igienizzazione degli uffici comunali” periodo dal 01/07/2022 al 31/07/2022;

Di imputare l'onere derivante dalla presente determinazione sul Capitolo 1162 Missione 1, Programma 5, Titolo 1, U.1.03.02.13.002 denominato “Spese per servizio di pulizia edifici comunali”, in conto competenza del Bilancio di Previsione Pluriennale 2022/2024, esercizio 2022 che presenta una sufficiente disponibilità;

Di accreditare alla ditta La Nuova Vedetta srl, la somma complessiva di € 400,00 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica su menzionata;

Di accantonare la somma di € 88,00 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D. Lgs. 267/2000, al capitolo di bilancio parte spesa 5005 denominato “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA split payment”, ed accertare la stessa al capitolo di bilancio in entrata 6005 denominato “Ritenute per scissione contabile IVA - split payment”;

Di dare atto che ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72 l'importo dell'IVA pari a € 88,00 verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla norma;

Di attestare di aver pubblicato nella sezione “*Amministrazione Trasparente*” del sito istituzionale dell'Ente le informazioni necessarie in ottemperanza alle direttive del D.Lgs. n. 33/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

Di provvedere alla pubblicazione del presente atto all'albo pretorio on-line del sito internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
USAI FRANCESCO

Il Responsabile del Servizio
USAI FRANCESCO

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Parere in ordine alla regolarità tecnica

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 17/08/2022

Il Responsabile del Servizio
USAI FRANCESCO

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto attestante la copertura finanziaria

Sulla presente determinazione si appone il visto in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del T.U.E.L., dando atto che la stessa è esecutiva dalla data di apposizione del visto.

Visto in ordine alla regolarità contabile

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 17/08/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
USAI FRANCESCO

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: "SERVIZIO DI PULIZIA E IGIENIZZAZIONE DEGLI UFFICI COMUNALI". PROROGA TECNICA.				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.13.002	1.5	1162	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
194	570	2.928,00	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: "SERVIZIO DI PULIZIA E IGIENIZZAZIONE DEGLI UFFICI COMUNALI". PROROGA TECNICA.				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.13.002	1.5	1162	2022	570

Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.928,00	0	0,00	686	488,00

