



# 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

<b>Reg. generale n. 272 del 30/07/2020</b>	<b>Reg. settore n. 149 del 30/07/2020</b>	<b>Oggetto:</b> FORNITURA DI MATERIALE DA CONSUMO PER LE STAMPANTI DEL COMUNE - LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA NONSOLOSITI P.IVA. 01141310910. CIG: ZE02DB5513.
--	---	--

#### Il Responsabile del Servizio

**Visto** l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);

**Visti** gli art.107, 109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale del 17-Febbraio-2020, n. 03 avente per oggetto Approvazione Documento Unico di Programmazione 2020-2022 (DUP), esecutiva;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Comunale del 17-Febbraio-2020, n. 04 avente per oggetto Approvazione del Bilancio di Previsione per il triennio 2020/2022, esecutiva;

**Vista** la Deliberazione della Giunta Comunale n. 12 del 02/03/2020 di approvazione del P.E.G. per l'esercizio 2020;

**Attesa** la competenza del sottoscritto ad assumere atti a contenuto gestorio nel procedimento in esame, in esecuzione del Decreto Sindacale n. 04 del 13-05-2019 di attribuzione della responsabilità di servizio;

**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. ZE02DB5513;

**Richiamata** la Determinazione n. 2264 del 27-07-2020 del registro generale e n.144 del settore tecnico del 20/07/2020 con la quale è stata affidata la “fornitura di materiale da consumo per le stampanti del comune ed in particolare di Toner ad alta capacità” alla ditta Nonsolositi di Danilo Conchedda, Partita IVA 01141310910, al prezzo di € 317,20 IVA al 22% inclusa;

**Preso atto** che la fornitura in oggetto è stata eseguita nei tempi e nei modi stabiliti;

**Vista** la fattura elettronica n. 51 del 297-07-2020 pervenuta al protocollo generale al n. 2443 in data 29-07-2020, dell'importo di € 260,00 di imponibile e di € 57,20 per IVA al 22%, per un importo

totale di € 317,20, relativa alla “fornitura di materiale da consumo per le stampanti del comune ed in particolare di Toner ad alta capacità”;

**Preso atto** del DURC della Ditta Nonsolositi di Danilo Conchedda, richiesto online il 25/03/2020 Prot. INAIL\_20923785, con scadenza di validità al 23-07-2020 la cui validità è stata prorogata fino al 29/10/2020 a seguito della soppressione dell'art.81 co.1 DL 34/2020 operata dalla L. 77/2020;

**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. E' 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 030/2/2015 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 2020 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 Nonsolositi di Danilo Conchedda la somma di €260,00;

**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;

**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, n.134;

**Visto** il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

**Visto** lo Statuto Comunale;

**Visto** il D. Lgs. n. 165/2001;

**Visto** l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti

pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

**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 determinazione;  
**Di liquidare**, la fattura elettronica n. 51 del 297-07-2020 pervenuta al protocollo generale al n. 2443 in data 29-07-2020, dell'importo di € 260,00 di imponibile e di € 57,20 per IVA al 22%, per un importo totale di € 317,20, relativa alla “fornitura di materiale da consumo per le stampanti del comune ed in particolare di Toner ad alta capacità” alla Ditta Nonsolositi di Danilo Conchedda, Partita IVA 01141310910;

**Di imputare** la spesa complessiva londa di € 317,20 al Cap. 1043/10 sul Bilancio di previsione pluriennale 2020-2022, esercizio 2020, in conto competenza che presenta una sufficiente disponibilità;

**Di accreditare** alla Ditta Nonsolositi di Danilo Conchedda, Partita IVA 01141310910, la somma complessiva netta di € 260,00 mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica su menzionata;

**Di accantonare** la somma di € 57,20 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'I.V.A. pari a € 57,20 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**  
LODDO LUCIANO

**Il Responsabile del Servizio**  
LODDO LUCIANO

**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, 30/07/2020**

**Il Responsabile del Servizio**

**LODDO LUCIANO**

CIG: ZE02DB5513

## **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 30/07/2020**

**Ussassai, 30/07/2020**

**L'Addetto alle Pubblicazioni**  
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

**Ussassai, 30/07/2020**

**Il Responsabile del Servizio**  
LODDO LUCIANO