



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

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

Area Tecnico Manutentiva

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 171 del 18/05/2020	Reg. settore n. 84 del 18/05/2020	Oggetto: FORNITURA DI CELLULARE DI SERVIZIO E SCHEDA PER OPERAIO COMUNALE ALLA DITTA MAXI-@IDEA DI PUDDU MASSIMILIANO - P.IVA 01256230911 - LIQUIDAZIONE FATTURA - LOTTO CIG: ZDA29DE5B8
---	---	---

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 Delibera della G.C. n. 12 del 02/03/2020 di approvazione del P.E.G. per l'esercizio 2020;

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. 18/8/2000, 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;

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

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. ZDA29DE5B8;

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

Ravvisata la necessità di provvedere all'acquisto di un cellulare e una sim card per l'operaio comunale;

Interpellata in merito la Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano, P.IVA 01256230911, che si è detta disponibile ad effettuare un preventivo;

Preso atto dello scambio di posta elettronica certificata intercorso con la Ditta Maxi-@Idea;

Richiamata la Determinazione n. 147 del 28-04-2020 con la quale è stata affidata la fornitura del cellulare di Servizio, della scheda telefonica e delle ricariche per l'operaio Comunale alla Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano per complessivi € 300,00;

Preso atto che la fornitura è avvenuta nei tempi stabiliti;

Vista la fattura elettronica n. 84 del 13-05-2020 emessa dalla Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano con sede in Tertenia (Nu) in Via Ciusa n. 01, P.IVA 01256230911, pervenuta al protocollo generale al n. 1561 in data 13-05-2020, dell'importo di € 245,90 di imponibile e di € 54,10 per IVA al 22 % per un importo totale di € 300,00 relativa alla "Fornitura di telefono cellulare, comprensivo di SIM e ricariche telefoniche";

Preso atto della regolarità del DURC della Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano P.IVA 01256230911, richiesto on line in data 14/04/2020, avente Prot. INAIL n. 21244834 con scadenza validità al 12-08-2020;

Atteso che trattandosi di liquidazione di importo netto inferiore € 5.000,00, non si procede, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602 /73, alla verifica on line sul sito di Equitalia servizi della non morosità fiscale del soggetto interessato, che risulta soggetto non inadempiente, di cui si allega la certificazione;

Considerato che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per la 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. É 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 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 della somma complessiva netta di € 245,90 alla Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano ;

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.EE.LL. approvato con D. Lgs n. 267 del 18/08/2000;

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 provvedimento;

Di liquidare, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica n. 84 PA del 13-05-2020 emessa dalla Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano con sede in Tertenia (Nu) in Via Ciusa n. 01, P.IVA 01256230911, pervenuta al protocollo generale al n. 1561 in data 13-05-2020, dell'importo di € 245,90 di imponibile e di € 54,10 per IVA al 22 % per un importo totale di € 300,00 relativa alla Fornitura di telefono cellulare , comprensivo di SIM e ricariche telefoniche;

Di imputare la spesa complessiva lorda di € 300,00 al capitolo 1043/12 del Bilancio di Previsione Pluriennale 2020/2022, esercizio 2020, in conto competenza, che presenta una sufficiente disponibilità;

Di accreditare alla Ditta Maxi-@Idea di Puddu Massimiliano con sede in Tertenia (Nu) in Via Ciusa n.01, P.IVA 01256230911, la somma imponibile di € 245,90, mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella stessa fattura elettronica su menzionata;

Di accantonare la somma di € 54,10 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183 del D. Lgs. n. 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 € 54,10 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 decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 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 <i>(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)</i> Visto, si esprime parere: Favorevole Ussassai, 18/05/2020 Il Responsabile del Servizio LODDO LUCIANO

CIG: ZDA29DE5B8

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 18/05/2020**

Ussassai, 18/05/2020

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to LODDO LUCIANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 18/05/2020

Il Responsabile del Servizio
LODDO LUCIANO