



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. 314 del 14/09/2022	Reg. settore n. 149 del 13/09/2022	Oggetto: FORNITURA E MESSA IN OPERA DI PANCHINE PER ARREDO URBANO- DETERMINA DI LIQUIDAZIONE ALLA DITTA SGP S.R.L. Unipersonale di NUORO. CIG: Z7A37A30EB
--	---	---

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 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 di approvazione del P.E.G. 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;

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;

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: Smart CIG n. Z7A37A30EB;

Richiamata la propria Determinazione n.º 309 del 06/09/2022, con la quale si è provveduto ad affidare alla Ditta SGP s.r.l. Unipersonale , con sede in Viale Europa n.º 7 – P.IVA 01176150918, la fornitura e messa in opera di panchine per arredo urbano, assumendo formale impegno di spesa, per l'importo complessivo di € 6.283,00 IVA inclusa;

Verificato che la fornitura è stata eseguita eseguita ;

Verificata la completezza della stessa;

Vista la fattura elettronica n. 0001205/NU del 06/09/2022 rilasciata dalla Ditta SGP s.r.l. Unipersonale, acquisita al protocollo generale con prot .n. 3134 in data 07/09/2022, dell'importo di € 5.150,00 di imponibile e di € 1.133,00 per IVA al 22%, per un importo totale di € 6.283,00 , relativa a fornitura e messa in opera di panchine per arredo urbano;

Ritenuto necessario provvedere alla liquidazione della stessa;

Preso atto della regolarità del DURC, richiesto online il 02/08/2022 avente prot. INPS_32353995 con scadenza 30/11/2022;

Accertato che l'operatore economico non ha inadempimenti fiscali ai sensi ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602 /73;

Considerato che dal 1º 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 comma 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 2022 ed è soggetta, pertanto, alla procedura denominata split paymnet, 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;

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 a la Corruzione ed all'illegalità nella Pubblica Amministrazione;

Dato atto che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto d'interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizione Organizzativa, 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. del 22/06/2012, 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;

Ritenuto di provvedere in merito.

DETERMINA

Preso atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento; **di liquidare**, per le motivazioni citate in premessa, la fattura elettronica 0001205/NU del 06/09/2022 rilasciata dalla Ditta SGP s.r.l. Unipersonale, acquisita al protocollo generale con prot .n. 3134 in data 07/09/2022, dell'importo di € 5.150,00 di imponibile e di € 1.133,00 per IVA al 22%, per un importo totale di € 6.283,00, relativa a fornitura e messa in opera di panchine per arredo urbano;

di imputare l'onere derivante dalla presente Determinazione al Cap. 3034 sul Bilancio di Revisione 2022/2024, in Conto Competenza anno 2022, che presenta una sufficiente disponibilità;

di accreditare alla Ditta Ditta SGP s.r.l. Unipersonale di Nuoro la somma di € 5.150,00, mediante l'utilizzo degli estremi bancari rinvenibili nella fattura elettronica;

di accantonare la somma di € 1.133,00 per il pagamento allo Stato dell'importo dell'IVA impegnando la stessa, a norma dell'art. 183d 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 del D.P.R. 633/72, l'importo dell'IVA, pari a € 1.133,00, verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'Erario, secondo i termini e le modalità previste 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.º 33 del 14/03/ 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 e sul 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, 14/09/2022

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, 14/09/2022

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: FORNITURA E MESSA IN OPERA DI PANCHINE PER ARREDO URBANO- DETERMINA A CONTRARRE/AFFIDAMENTO, ALLA DITTA SGP S.R.L. Unipersonale di NUORO.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
2.02.01.09.012	10.5	3034	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
215	690	6.283,00	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: FORNITURA E MESSA IN OPERA DI PANCHINE PER ARREDO URBANO- DETERMINA A CONTRARRE/AFFIDAMENTO, ALLA DITTA SGP S.R.L. Unipersonale di NUORO.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
2.02.01.09.012	10.5	3034	2022	690
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
6.283,00	0	0,00	737	6.283,00

