

**COMUNE DI ARITZO**

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 120 DEL 03/10/2019**REG.GEN.****N. 458
DEL 03/10/2019****OGGETTO:**

Servizio di procedura negoziata dell'inventario dei beni immobili comunali e per l'aggiornamento dei beni mobili, in base ai principi introdotti dall'armonizzazione contabile D.Lgs. 118/2011 - Affidamento tramite Mepa. - CIG. ZBC21234D7 - Liquidazione 1° acconto .

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **ottobre** del giorno **tre** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**PREMESSO CHE:**

- con Determinazione del Responsabile del Servizio **n. 81 del 06/12/2017** recante oggetto: "Servizio di procedura negoziata dell'Inventario dei beni immobili comunali e per l'aggiornamento dei beni mobili – affidamento tramite MEPA" per la fornitura del servizio di: "*Ricognizione straordinaria dell'inventario dei beni immobili comunali e per l'aggiornamento dei beni mobili di proprietà dell'Ente*" in base ai principi introdotti dall'armonizzazione contabile D.Lgs. 118/2011– CIG. ZA21C32EAF – impegnando l'importo complessivo pari ad € 12.017,00 di cui € 9.850 per il servizio ed € 2.167,00 per IVA al 22%;
- i servizi richiesti sono stati effettuati, in esecuzione del citato atto dalla Società affidataria Maggioli Modulgrafica con sede in Sant'Arcangelo di Romagna nella Via Emilia, 1555 – codice fiscale 06188330150 – Partita IVA 02066400405;

VISTA la fattura in acconto, regolarmente emessa nel rispetto delle condizioni contrattuali sottoscritte, n. 0002105406 del 31/01/2018, pervenuta in data 06/02/2018 con prot. n. 610, da parte della ditta Maggioli Modulgrafica con sede in Sant'Arcangelo di Romagna dell'importo di € 3.600,00, oltre ad € 792,00 per I.V.A. con aliquota del 22%, per complessivi € **4.392,00**.

RISCONTRATA la regolarità della fattura suddetta e ritenuto di dover provvedere alla liquidazione ai sensi dell'art 184 del Dlgs n. 267/2000, nel rispetto di quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità, ai fini dell'emissione del mandato di pagamento;

DATO ATTO CHE ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm., il Codice identificativo di gara (Smart CIG) relativo all'affidamento della fornitura in oggetto è il n. **ZBC21234D7**;

VISTO il DURC on line, regolare, della ditta, pervenuto in data 03/10/2019 prot. n. INPS 15889053 scadenza validità 09/10/2019;

RITENUTO pertanto, necessario procedere alla liquidazione dell'acconto dovuto alla ditta Maggioli Modulgrafica con sede in Sant'Arcangelo di Romagna;

VISTO l'imp finanziario n. 647/2018 assunto sul capitolo 580/3/1 denominato "Aggiornamento Inventario Patrimonio Comunale", missione 01, programma 05, macro aggregato 103;

RICHIAMATE le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze, del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta dell'imponibile della medesima, mentre la somma relativa all'I.V.A. al 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

VISTI:

- la la Delibera A.N.A.C. del 31 maggio 2017 "Aggiornamento della determina n. 4 del 7 luglio 2011, recante «Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136» - aggiornata al decreto legislativo 19 aprile 2017, n. 56 recante «Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50» con delibera n. 556 del 31 maggio 2017";
- il Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei Contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture (in attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE) e ss.mm.ii.", e in particolare l'art.24 dello stesso;
- il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento delle Autonomie Locali" e in particolare gli artt. 183, 184, 191 e 192 del medesimo;

RICHIAMATI i seguenti atti:

- lo Statuto dell'Ente approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 139 del 16 ottobre 1991 integrato con atto deliberativo di Consiglio comunale n. 8 del 12/03/2018;
- il Regolamento comunale di contabilità – Regolamento dei controlli interni e Regolamento economato approvati con atto del Consiglio Comunale n. 9 del 30/03/2018;
- il Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 41 del 16.07.2012;
- il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 3 del 31/01/2018
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 7 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il DUP 2019/2021;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019/2021;

VISTO il D.Lgs 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42 ed il decreto legislativo 18.08.2000 n. 267 "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";

VISTO il Decreto Sindacale n. 7 del 10/07/2019 recante "nomina responsabile del settore tecnico – manutentivo:sindaco Mameli Gualtierio, ed in quanto tale dotato delle funzioni, poteri e prerogative proprie dei "Responsabili di servizio" come definite dagli artt. 107 e 109 del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267;

DATO ATTO che ai sensi del Dlgs 118/52011 e s.m. – All 4/2 – la competenza finanziaria e l'esigibilità della spesa è dell'esercizio finanziario cui si riferisce;

DATO ATTO, altresì, che il sottoscritto Responsabile del Servizio, con la firma riportata in calce, esprime parere favorevole di regolarità tecnica sul presente provvedimento e ne attesta la regolarità e la correttezza amministrativa in via preventiva ai sensi dell'art.147-bis del D.Lgs. n.267/2000 e smi;

DETERMINA

Che la premessa fa parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI DISPORRE la liquidazione delle fattura n. 0002105406 del 31/01/2019 relativa alla *“Ricognizione straordinaria dell’inventario dei beni immobili comunali e per l’aggiornamento dei beni mobili di proprietà dell’Ente”* in favore della Ditta Maggioli Modulgrafica con sede in Sant’Arcangelo di Romagna nella Via Emilia, 1555 – codice fiscale 06188330150 – Partita IVA 02066400405, cod cred 1286-

DI IMPUTARE la somma complessiva di € **4.392,00** a valere sul capitolo 580/3/1 denominato *“aggiornamento inventario Patrimonio comunale”*, missione 01, programma 05, macro aggregato 103;

DI LIQUIDARE alla Ditta Maggioli Modulgrafica con sede in Sant’Arcangelo di Romagna nella Via Emilia, 1555 – codice fiscale 06188330150 – Partita IVA 02066400405 ,la somma di € **3.600,00**;

DI VERSARE all’Erario la somma di € **792,00** relativa all’IVA secondo le modalità di legge;

DI TRASMETTERE la presente al Responsabile del Servizio Finanziario per:

- I prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali di cui agli artt 183 e 184, comma 4 del Dlgs 267/2000
- La successiva emissione del mandato di pagamento , secondo quanto previsto dall’art. 185 del medesimo Dlgs 267/2000 mediante l’utilizzo del codice IBAN indicato in fattura, omesso nella presente per motivi di privacy;

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all’articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell’azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

DI DARE ATTO che successivamente alla pubblicazione all’Albo pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

DI ALLEGARE al presente atto:

- Fattura N. 0002105406/2018;
- DURC on line.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Sig Mamelì Gualtiero

C O M U N E di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO			Codice creditore	Importo	
N.	/	<i>sub.</i>	Voce/cap/art.	€.	
N.	/	<i>sub.</i>	Voce/cap/art.	€.	
N.	/	<i>sub.</i>	Voce/cap/art.	€.	
N.	/	<i>sub.</i>	Voce/cap/art.	€.	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

APPONE

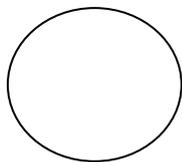
il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

Aritzo, li _____



**Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Rosanna LAI**