



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 21 DEL 21/02/2018

REG.GEN.

N. 71
DEL 21/02/2018

OGGETTO:

Liquidazione fattura in favore della ditta TRANSPORT di Sassari per la fornitura e trasporto del gasolio da riscaldamento per gli edifici di competenza comunale C.I.G. Z4F21BE47B e contestuale svincolo somme residue.

L'anno **duemiladiciotto** del mese di **febbraio** del giorno **ventuno** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE:

- con determinazione **n. 1** del 19/01/2018 è stata affidata la fornitura del gasolio da riscaldamento per gli immobili di competenza comunale alla Ditta TRANSPORT s.a.s con sede a SASSARI in Loc. Predda Niedda Strada 16 - P.IVA 00306580903, e si è effettuato il relativo impegno di spesa come da seguente prospetto:

capitolo	Suddivisione impegno in base ai capitoli	Missione	Macroaggregato	programma
1670/6/1 Scuola media	€ 1.757,72	4	103	02
1450/8/1 Scuola materna	€ 1.757,72	4		01
1560/4/1 Scuola Elementare	€ 1.171,81	4		02
130/8/1 Casa comunale	€ 1.757,72	1		05
2000/6/1 Centro Polivalente	€ 1.757,72	5		01
Impegno di spesa (totale)	€ 8.202,67			

DATO ATTO CHE, il predetto impegno di spesa è stato fatto valere su n. 5 capitoli diversi di cui n.3 relativi alla Scuola Media, Scuola Materna e Scuola Elementare (nn. 1670/6/1, 1450/8/1 e 1560/4/1 per un importo complessivo di **€ 4.209,60**);

VISTE le fatture della ditta succitata, *pervenute in data 28/01/2018* di seguito elencate:

Fattura	Data	Prot.	Impianto	Importo tot
n. 800441	19/01/2018	461	Scuola Media, Materna ed Elementare	€ 4.209,60
n. 800442	19/01/2018	462	Centro Culturale	€ 1.579,12
n. 800443	19/01/2018	464	Comune	€ 1.579,12
			<i>totale</i>	€ 7.367,84

APPURATO CHE relativamente alla Scuola Media, Scuola Materna e Scuola Elementare, è stata emessa n. 1 fattura (la n. 800441), per un importo cumulativo di **€ 4.209,60**;

CONSIDERATO CHE, ai fini della liquidazione, relativamente alla Scuola Media, Scuola Materna e Scuola Elementare, deve essere verificata la corrispondenza tra gli impegni finanziari riportati nella determinazione n. 1 del 19/01/2018 e quanto fatturato cumulativamente dalla ditta TRANSPORT con la fattura n. 800441, e pertanto occorre che il predetto importo cumulativo verifichi quanto sotto rappresentato:

Impianto	Cap	missione	progr	Impegno finanziario	Importo impegno finanziario	Ripartizione degli importi della fattura n. 800441 al fine della corrispondenza con gli impegni finanziari
Scuola Media	1670/6/1	04	02	49	€ 1.757,72	€ 1.573,88 (quota parte fatt 800441)
Scuola materna	1450/8/1	04	01	48	€ 1.757,72	€ 1.573,88 (quota parte fatt. n. 800441)
Scuola Element	1560/4/1	04	02	50	€ 1.171,81	€ 1.061,84 (quota parte fatt 800441)
TOTALE					€ 4.687,25	€ 4.209,60

CONSIDERATO che la fornitura è stata eseguita regolarmente entro i termini pattuiti;

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. : **24F21BE47B**;

RISCONTRATA la regolarità delle fatture suddette e ritenuto di dover provvedere ai sensi degli art 183 e 184 del Dlgs n. 267/2000, nel rispetto di quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità, ai fini dell'emissione del mandato di pagamento;

VISTO Il DURC on line Prot. Inps N. 10587124 valido sino al 18/06/2018, dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta TRANSPORT s.a.s. di Taula & C. risulta in regola con i versamenti degli oneri assicurativi e previdenziali;

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/le fattura/fatture 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 TRANSPORT s.a.s. di Taula V. C. , P.IVA 00306580903 con sede in Sassari, dell'imponibile della/delle medesima/medesime, mentre la somma relativa all'I.V.A. al ...% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

VISTO l'art. 107 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che pone a carico del Responsabile del Servizio tutti gli atti di gestione finanziaria;

VISTO il Decreto Sindacale **n. 9 del 09/11/2017** con il quale è stato nominato il sottoscritto Dott Ing Marco Piludu quale Responsabile del Servizio Tecnico in intestazione, 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;

VISTI :

- Il D. Lgs.vo 18.08.2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento delle Autonomie Locali" e in particolare l'art. 184 del medesimo;
- lo Statuto dell'Ente;
- il vigente Regolamento comunale di Contabilità approvato con atto del Consiglio Comunale n. 46 del 23.07.1998;; - il D. Lgs 18 aprile 2016, n. 50;
- il vigente Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 41 del 16.07.2012;;
- il D.Lgs. 118/2011 modificato dal D.Lgs. 126/2014;

VISTI i capitoli 1670/6/1 -imp. n. 49; 1450/8/1/ imp. n. 48; 1560/4/1 imp. 50; 130/8/1imp. n. 51; 2000/6/1- imp. 52;

ACCERTATA la regolarità della prestazione come da contratto;

RITENUTO di provvedere in merito;

D E T E R M I N A

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

DI DISPORRE la liquidazione delle fatture sotto riportate relative alla fornitura di gasolio da riscaldamento

Fattura	Data	Prot.	Impianto	Importo tot
n. 800441	19/01/2018	461	Scuola Media, Materna ed Elementare	€ 4.209,60
n. 800442	19/01/2018	462	Centro Culturale	€ 1.579,12
n. 800443	19/01/2018	464	Comune	€ 1.579,12
			<i>totale</i>	€ 7.367,84

DI PAGARE l'importo di **€ 6.744,63** alla Ditta TRANSPORT s.a. - cod 2110 - Sede: SASSARI in Loc. Predda Niedda Strada 16 - P.IVA 00306580903 - c.f.:00446110066 CIG: Z4F21BE47B

DI VERSARE all'Erario la somma di **623,21** relativa all'IVA secondo le modalità di legge;

DI IMPUTARE la corrispondente spesa complessiva di **€ 7.367,84**, nel modo seguente:

SITO	Capitolo di bilancio	Fattura	Imponibile	Imponibile ripartito per capitolo	iva	IVA ripartita per capitolo	Riduzione L.448/98	Riduzione L.448/98 ripartita per capitolo	Totale	Totale ripartito per capitolo
Scuola materna	1450/8/1			1.440,75 €		316,97 €		183,84 €		1.573,88 €
Scuola media	1670/6/1			1.440,75 €		316,97 €		183,84 €		1.573,88 €
Scuola elem	1560/4/1	800441	3.853,53 €	972,03 €	847,78 €	213,85 €	491,71 €	124,03 €	4.209,60 €	1.061,84 €
Casa comunale	130/8/1	800442	1.445,55 €	1.445,55 €	318,02 €	318,02 €	184,45 €	184,45 €	1.579,12 €	1.579,12 €
Centro polivalente	2000/6/1	800443	1.445,55 €	1.445,55 €	318,02 €	318,02 €	184,45 €	184,45 €	1.579,12 €	1.579,12 €
TOTALE			6.744,63 €	6.744,63 €	1.483,82 €	1.483,82 €	860,61 €	860,61 €	7.367,84 €	7.367,84 €

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: IT73U0200805364000030071175;

DI SVINCOLARE gli impegni di spesa assunti con la determinazione n. 1/2018, ammontanti a € 860,61, come appresso:

- € 183,84 dall'imp. 48 cap 1450/8/1
- € 183,84 dall'imp. 49 cap 1670/6/1
- € 124,03 dall'imp. 50 cap 1560/4/1
- €184,45 dall'imp. 51 cap 130/8/1
- € 184,45 dall'imp. 52 cap 2000/6/1

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, per farne parte integrante e sostanziale:

- Fatture n. 800441;80442; 800443.
- DURC on line

Il Responsabile del Servizio Tecnico
- **Dott. Ing Marco Piludu** -

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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

APPONE

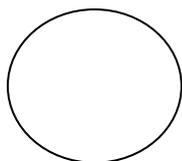
il visto di regolarità contabile e

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**