



# COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

## DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 144 DEL 19/11/2019

REG.GEN.

N. 545  
DEL 19/11/2019

### OGGETTO:

**Fornitura di gasolio da riscaldamento per gli edifici di proprietà comunale:  
Liquidazione fatture alla ditta Putzolu Salvatore S.a.s.  
C.F./P. IVA 01044790952**

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **novembre** del giorno **diciannove** nel proprio ufficio,

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**PREMESSO CHE** con Determinazione n. 136 del 07/11/2019 - con la quale è stata affidata la fornitura del gasolio da riscaldamento per gli immobili comunali alla ditta PIZZOLU Salvatore s.a.s dei F.lli Putzolu – c.f. /P. Iva 01044790952, con sede in Samugheo (Or) – via Kennedy snc;

**POSTO CHE** la prestazione è stata eseguita regolarmente, e che essa corrisponde ai requisiti quantitativi e qualitativi di cui alle condizioni pattuite;

**CONSIDERATO** che sono state emesse dalla Ditta PIZZOLU Salvatore s.a.s dei F.lli Putzolu regolari fatture;

**VISTE** le fatture trasmesse dalla Ditta PIZZOLU Salvatore s.a.s dei F.lli Putzolu – c.f. /P. Iva 01044790952, con sede in Samugheo (Or) – via Kennedy snc, per la fornitura di 3082 litri di gasolio da riscaldamento per gli immobili comunali di seguito elencate:

fatt n. del	Prot	litri	sito	Importo complessivo
57 del 09/11/2019	6193/2019	<b>1055</b>	<b>Centro Culturale</b>	€ 1.149,94
56 del 09/11/2019	6198/2019	<b>2027</b>	<b>Casa comunale</b>	€ 2.209,43

**RISCONTRATA** la regolarità delle fatture suddette e ritenuto di dover provvedere alla liquidazione 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;

**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. **CIG ZF92A895BD**;

**VERIFICATO** il DURC on line prot. INPS 16695830, che risulta regolare; - scadenza validità 29/11/2019

**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 le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta PIZZOLU Salvatore s.a.s dei F.lli Putzolu dell'imponibile delle medesime, 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;

**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;

**VISTI:**

- 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 ;

**VISTO** il Decreto Sindacale **n. 7 del 10/07/2019** recante “nomina responsabile del settore tecnico – manutentivo:sindaco Mameli Gualtiero, 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 in corso;

**CONSIDERATO** che la spesa disposta con questo atto rispecchia la compatibilità dei pagamenti con le regole di Finanza Pubblica ai sensi dell'art. 9 comma 2 del D.L.n°78/2009;

**VERIFICATA** la compatibilità del pagamento della presente Determinazione con le Regole di finanza Pubblica secondo quanto previsto dall'art. 9 comma 2 della L. 03.08.2009, n° 102;

**VISTI** i capitoli 2000/6/1 -imp. n. 408/2019; 130/8/1 imp. n. 411/2019;

**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 in corso;

## **D E T E R M I N A**

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

**DI DISPORRE** la liquidazione dell'imponibile delle fatture dell'importo di € **3.063,20** relativo alla fornitura del gasolio da riscaldamento a:

- Creditore: Ditta PIZZOLU Salvatore s.a.s dei F.lli Putzolu – c.f. /P. Iva 01044790952, con sede in Samugheo (Or) – via Kennedy snc -SMART CIG: **ZF92A895BD**

**DI VERSARE** all'Erario la somma di € **673,90** relativa all'IVA secondo le modalità di legge;

**DI IMPUTARE** la corrispondente spesa complessiva di € **3.359,37** nel modo seguente:

**macroaggregato 103**

SITO	Cap	Litri	Importo netto	Iva 22/%	Totale	Mis s	Pr	Riduzione L.448/98	Totale al netto delle accise	imp
Casa comunale Fatt 56/2019	130/8/1	2027	€ 2.014,64	€ 443,22	€ 2.457,86	1	05	€ 248,43	€ 2.209,43	411
Centro polivalente fatt 57/2019	2000/6/1	1055	€ 1.048,56	€ 230,68	€ 1.279,25	5	01	€129,30	€ 1.149,94	408
<b>TOTALE</b>		3082	€ 3.063,20	€ 673,90	€ 3.737,10			€ 377,73	<b>€ 3.359,37</b>	

**DI PUBBLICARE** copia della presente determinazione all'Albo pretorio del comune;

**DI DARE ATTO** che la firma del presente provvedimento equivale anche a formale rilascio di parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt.147-bis, comma 1, del d.lgs. 267/2000 e 8, commi 1-2, del regolamento comunale sui controlli interni;

**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: IT84L0101587981000070289238;*

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

**ALLEGATI:**

DURC, fatture N. 56 e 57/2019

CIG:

<b>Il Responsabile del Servizio Tecnico Sig Gualtiero Mameli</b>
--

# 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**

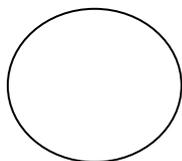
il visto di regolarità contabile e

**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**