



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 37 DEL 06/04/2018

REG.GEN.

N. 120
DEL 06/04/2018

OGGETTO:

Liquidazione fatture in favore della ditta Putzolu Salvatore S.a.s. per la fornitura di gasolio da riscaldamento per gli edifici di proprietà comunale.

L'anno **duemiladiciotto** del mese di **aprile** del giorno **sei** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE con Determinazione n. 27 del 19/03/2018 è stato affidato alla Ditta PUTZOLU Salvatore, P. IVA 01044790952 con sede in via Kennedy - 09086 Samugheo, per l'esecuzione della fornitura di litri 5.100 di gasolio per riscaldamento;

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

CONSIDERATO che per lo svolgimento della fornitura sono state emesse dalla Ditta Putzolu Salvatore le relative fatture di seguito elencate:

Fattura	Data	Prot.	Impianto	Importo tot
n. 28	20/03/2018	1699	Comune	€ 1.551,99
n. 29	20/03/2018	462	Scuola Media, Materna ed Elementare	€ 3.395,00
<i>totale</i>				€ 4.946,99

DATO ATTO CHE, il predetto impegno di spesa è stato fatto valere su n. 4 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 **€ 3.395,00**) e n. 1 relativo alla Casa Comunale (130/8/1);

APPURATO CHE relativamente alla Scuola Media, Scuola Materna e Scuola Elementare, è stata emessa n. 1 fattura (la n. 29), per un importo cumulativo di **€ 3.395,00**;

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. 27 del 19/03/2018 e quanto fatturato cumulativamente dalla ditta PUTZOLU Salvatore sas con la fattura n. 29, 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. 29/2018 al fine della corrispondenza con gli impegni finanziari
Scuola Media	1670/6/1	04	02	103	€ 1.649,00	€ 1.649,00 (quota parte fatt 29/2018)
Scuola materna	1450/8/1	04	01	102	€ 970,00	€ 970,00 (quota parte fatt. n. 29/2018)
Scuola Element	1560/4/1	04	02	104	€ 776,00	€ 776,00 (quota parte fatt 29/2018)
TOTALE					€. 3395,00	€ 3395,00

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. : **Z3122D8F24**;

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;

VERIFICATO il DURC on line, prot. n. INAIL 9980551 che risulta regolare, scadenza validità 12/07/2018;

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, si procederà con la liquidazione in favore della **Ditta Putzolu Salvatore s.a.s.** P.IVA 01044790952 con sede in Samugheo, 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;

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. 103; 1450/8/1/ imp. n. 102; 1560/4/1 imp. 104; 130/8/1imp. n. 105;

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 costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI DISPORRE la liquidazione delle fatture sotto riportate relative al servizio di fornitura gasolio da riscaldamento per gli edifici di competenza comunale a:

- Creditore: **Putzolu Salvatore Sas dei F.lli Putzolu**
- Sede: via Kennedy Samugheo
- P.Iva – c.f. **01044790952**;
- SMART CIG: **Z3122D8F24**

Fattura	Data	Prot.	Impianto	Importo tot
n. 28	20/03/2018	1699	Comune	€ 1.551,99
n. 29	20/03/2018	462	Scuola Media, Materna ed Elementare	€ 3.395,00
			<i>totale</i>	€ 4.946,99

DI LIQUIDARE l'importo di **€ 4.054,90** alla Ditta **Putzolu Salvatore s.a.s** – - Sede: 09086 Samugheo – via Kennedy snc - P.IVA – c.f.: 01044790952 - CIG: **Z3122D8F24**

DI VERSARE all'Erario la somma di **892,09** relativa all'IVA secondo le modalità di legge;

DI IMPUTARE la corrispondente spesa complessiva di **€ 4.946,99**, nel modo seguente:

SITO	Capitolo di bilancio	Imponibile	iva	Totale da Liquidare	Miss	Progr.
Scuole materna	1450/8/1	797,08€	172,92 €	970,00 €	4	01
Scuole media	1670/6/1	1351,64€	297,36 €	1.649,00 €	4	02
Scuola elementare	1560/4/1	636,06€	139,94 €	776,00 €	4	02
Casa comunale	130/8/1	1272,12€	279,87 €	1.551,99 €	1	05
TOTALE		4056,90€	890,09 €	4.946,99 €		

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: IT 84L0101587981000070289238*;

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. 28 e 29/2018.
- 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

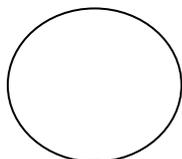
il visto di regolarità contabile e

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