



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 8 DEL 26/01/2016

REG.GEN.	N. 27 DEL 26/01/2016
----------	-------------------------

OGGETTO:

**Legge regionale 15 marzo 2012, n. 6 - art. 5, lett.b) - Cantieri verdi
Liquidazione 2° e ultimo acconto servizio di elaborazione buste paga e
consulenza**

L'anno **duemilasedici** del mese di **gennaio** del giorno **ventisei** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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, ivi compresa l'assunzione degli impegni di spesa;

VISTO il provvedimento del Sindaco **n. 15 del 24/08/ 2015** con il quale si attribuiscono al dott. Valentina Carboni i compiti e le funzioni di Responsabile del Servizio Tecnico - manutentivo;

VISTO il disposto di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267;

VISTO il regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n° 41 in data 16.07.2012;

VISTO il vigente regolamento comunale di contabilità approvato con atto giunta municipale n. 46 in data 23.07.1998;

VISTA la Deliberazione della G.R. n. 34/44 del 07.08.2012, con la quale è stato approvato, il programma di ripartizione delle risorse stanziato con la L.R. 15.03.2012 n. 6 art. 5 comma 5 lettera b) - esercizio finanziario 2012, assegnando al comune di Aritzo un contributo pari ad € 165.000,00, in quanto Comune che ha subito una rilevante diminuzione degli occupati nel settore della forestazione;

VISTA la determinazione n. 1103 del 02.10.2012, a firma del Direttore di Servizio dell'Assessorato della Difesa dell'Ambiente – Direzione generale della difesa dell'ambiente – Servizio Tutela dell'atmosfera e del Territorio, con la quale si autorizza l'erogazione del contributo suddetto per le finalità inerenti all'aumento, alla manutenzione e alla valorizzazione del patrimonio boschivo;

CONSIDERATO che il progetto, in virtù della Determinazione del Servizio Tecnico n. 248 dell'11.12.2012 è stato affidato ai tecnici dott. agr. Francesco Piras – codice fiscale PRSFNC82D28F979G e dott. ing. Piras Elisabetta – codice fiscale PRSLBT80H46F979P;

VISTA la Deliberazione di G.C. 15 del 18.04.2013 nella quale si è approvato il progetto preliminare relativo a "**Interventi di aumento, manutenzione e valorizzazione del patrimonio boschivo ai sensi della L.R. n. 6 – art. 5 – comma 5, lett.b del 15 marzo 2012– Cantieri verdi**" dell'importo complessivo di € 165.000,00 di cui € 126.500,00 da destinare a manodopera;

VISTA la Determinazione del Servizio Tecnico n. 116 del 01.08.2013 nella quale veniva approvato il progetto definitivo-esecutivo per a "**Interventi di aumento, manutenzione e valorizzazione del patrimonio boschivo ai sensi della L.R. n. 6 – art. 5 – comma 5, lett.b del 15 marzo 2012– Cantieri verdi**" dell'importo complessivo di € 165.000,00 di cui € 126.500,00 da destinare a manodopera;

VISTE le Determinazioni del Servizio Tecnico n. 65 del 09.04.2014 e n. 162 del 19.09.2014 con le quali si è modificato il quadro economico nella quale si è prevista una somma pari ad € 2.400,00 per il servizio di elaborazione delle buste paga e consulenza contabile;

TENUTO CONTO del Verbale di Deliberazione di Giunta Comunale n. 11 dell'11.03.2014 nel quale si sono adottati i seguenti criteri per la suddivisione dei turni di lavoro:

- N. Turni: 2
- Durata Turni: 4 mensilità
- Previsione addetti da impiegare:
 - 1° turno: 7 unità (1 operaio specializzato e 6 operai generici)
 - 2° turno: 8 unità (1 operaio specializzato e 7 operai generici);

RICHIAMATA la determinazione del Servizio Tecnico **n. 181 del 10.10.2014** mediante la quale si è affidato alla studio del Rag. Massimo Frau con sede in Desulo in Via Cagliari n. 33 – codice fiscale FRA MSM 69C10 D287B – Partita IVA 01293320915 per un importo complessivo di € 2.400,00 di cui € 1.967,21 per il servizio e il contributo previdenziale del 4%, € 432,79 per IVA al 22%;

RICHIAMATA la determinazione del Servizio Tecnico **n. 88 del 31/08/2015** con la quale si è provveduto all'assunzione degli operai per il 2° turno per il periodo dal 01/09/2015 al 31/12/2015;

VISTA la fattura n. 1 del 12/01/2016 emessa dal succitato professionista, pervenuta in data 14/01/2016, registrata al prot generale con il n. 184 dell'importo complessivo di € 1280,00 di cui € 1.008,83 per la prestazione, € 40,35 per il contributo previdenziale del 4%, € 230,82 per IVA al 22% ed € 201,77 per Ritenuta d'acconto, relativa all'elaborazione libro unico del 2° turno del cantiere in oggetto (periodo 01/09/2015 al 31/12/2015);

VISTA la *nota di credito* n. 2 del 22/01/2016, emessa dal succitato professionista, per storno totale della fattura n. 01/2016, succitata, pervenuta in data 25/01/2016;

VISTA la **fattura n. 3** del 22/01/2016 emessa dal succitato professionista, pervenuta in data 25/01/2016, registrata al prot generale con il n. 334 dell'importo complessivo di € 1000,00 di cui € 788,14 per la prestazione, € 31,53 per il contributo previdenziale del 4%, € 180,33 per IVA al 22% ed € 157,63 per Ritenuta d'acconto, relativa all'elaborazione libro unico del 2° turno del cantiere in oggetto (*periodo 01/09/2015 al 31/12/2015*);

CONSIDERATO che trattasi di professionista soggetto a ritenuta d'acconto, la liquidazione della suddetta fattura non è soggetta allo split payment;

TENUTO CONTO che il CUP assegnato al progetto è **B12D12000440002**;

TENUTO CONTO che l'AVCP ha attribuito il seguente codice CIG: **Z2B112EADA**;

VISTA la dichiarazione del rappresentante legale, in ottemperanza a quanto previsto dalla normativa in materia di tracciabilità di flussi finanziari, agli atti;

VISTO l'impegno finanziario 452 a tal fine assunto sul capitolo 9030/41/1;

ATTESA la necessità di provvedere in merito;

D E T E R M I N A

DI LIQUIDARE per le ragioni espresse in narrativa, in favore del Rag. Massimo Frau con sede in Desulo in Via Cagliari n. 33 - codice fiscale FRA MSM 69C10 D287B - Partita IVA 01293320915, **la fattura n. 3** del 22/01/2016 emessa dal suddetto professionista, pervenuta in data 25/01/2016, registrata al prot generale con il n. 334 dell'importo complessivo di € 1000,00 di cui € 788,14 per la prestazione, € 31,53 per il contributo previdenziale del 4%, € 180,33 per IVA al 22% ed € 157,63 per Ritenuta d'acconto, relativa all'elaborazione libro unico del 2° turno del cantiere in oggetto (*periodo 01/09/2015 al 31/12/2015*);

DI IMPUTARE la somma di **€. 1.000,00** a valere sull'impegno finanziario n. 452 a tal fine assunto sul capitolo 9030/41/1;

DI DISPORRE che la liquidazione avvenga con le modalità indicate in fattura, ossia tramite accredito in c/c alle seguenti coordinate bancarie: Banco di Sardegna - Sede di Desulo (Nu) - Via Lamarmora n. 52 - IBAN: IT 98T0101586530000070184602;

DI TRASMETTERE copia del presente atto all'ufficio di ragioneria per gli adempimenti di competenza con allegati i seguenti documenti:

- Attestazione regolarità contributiva;
- Nota di credito n. 2/2016
- Fattura n. 3 del 22/01/2016.

**Il Responsabile del Servizio
Dott ing Valentina Carboni**

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>	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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

APPONE

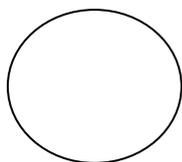
il visto di regolarità contabile e

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