



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 110 DEL 16/09/2019

REG.GEN.

N. 428
DEL 16/09/2019

OGGETTO:

Fornitura di materiale di consumo per manutenzione ordinaria strade comunali - Liquidazione fattura alla ditta MANCA Igor Salvatore con sede in Aritzo in via A. Mura
Partita IVA IT00899500912 - codice fiscale: MNCGSL69A22A407T
CIG: Z8729545E2

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **settembre** del giorno **sedici** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE con Determinazione N. 97 del 25/07/2019, è stata affidata alla Ditta MANCA Igor Salvatore c.f. MNCGSL69A22A407T P.IVA 00899500912 con sede in Artizo in loc. Gidilau, l'esecuzione della fornitura di materiale edile occorrente per la manutenzione strade, per un importo complessivo di € 803,45 oltre Iva al 22% mediante procedura di affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.;

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 è stata emessa regolare fattura;

VISTA la fattura trasmessa dalla Ditta MANCA Igor Salvatore c.f. MNCGSL69A22A407T P.IVA 00899500912 di seguito elencata:

fatt n. del	Prot	fatturazione	imponibile	IVA	Importo
2/4 del 11//09/2019	4806/2019	fornitura materiale vario per la manutenzione strade	€ 803,45	€ 176,76	€ 980,21

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. **Z8729545E2**;

RISCONTRATA la regolarità della fattura suddetta 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;

VISTO il DURC on line prot INPS 16616522 valido sino al 22/11/2019, dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta Ditta Manca Igor Salvatore;

ACCERTATO che all'interno al capitolo 2770/4/1 – di cui alla **Missione 10 – Programma 05 – Titolo 1 – macroaggregato 103** “Acquisto beni e materiali di consumo per manutenzione strade”, è stato assunto l'impegno n. 296/2019;

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 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 MANCA Igor Salvatore c.f. MNCGSL69A22A407T P.IVA 00899500912 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;

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;
- 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 DUP approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 09/04/2019;
- il Bilancio di previsione 2019/2021 approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 8 del 09/04/2019
- il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 3 del 31/01/2018
- il D.Lgs. n. 118/2011 modificato dal D.Lgs. 126/2014 recante 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 L. 5 maggio 2009, n. 42 che ha preso avvio a scopo conoscitivo il 1 Gennaio 2015;

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. 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;

DATO ATTO,altresi, 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;

D E T E R M I N A

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

DI DISPORRE la liquidazione della fattura sotto riportata relativa alla fornitura di materiale edile vario a:

- Creditore: MANCA Igor Salvatore
- Sede:Aritzo
- P.Iva – c.f. P.IVA 00899500912 - c.f. MNCGSL69A22A407T
- SMART CIG: n. **Z8729545E2**

fatt n. del	Prot	fatturazione	imponibile	IVA	Importo
2/4 del 11//09/2019	4806/2019	fornitura materiale vario per la manutenzione strade	€ 803,45	€ 176,76	€ 980,21

DI IMPUTARE la somma complessiva di € 980,21 a valere sul cap 2770/4/1 Missione 10 – Programma 05 – Titolo 1 – macroaggregato 103 “Acquisto beni e materiali di consumo per manutenzione strade” imp n. 296/2019;

DI VERSARE all’Erario la somma di 176,76 relativa all’IVA secondo le modalità di legge;

DI DARE ATTO 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;

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all’art 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 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 che qui si omette per motivi di privacy*;

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:

- Fatturan. 2/4 dell’11/09/2019;
- DURC validità al 22/11/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO
Gualtiero Mameli

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

<i>ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO</i>			<i>Codice creditore</i>	<i>Importo</i>	
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

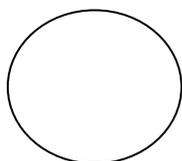
il visto di regolarità contabile e

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**