



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE UFFICIO AMMINISTRATIVO N. 238 DEL 20/10/2015

REG.GEN.	N. 355 DEL 20/10/2015
----------	--------------------------

OGGETTO:

POR FSE 2007/2013 - ASSE II, LINEA F. 2.1. ASSE III, LINEA G.2.1 G.5.2
LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA COOPERATIVA SOCIALE
LARISO AGENZIA FORMATIVA ACCREDITATA, ATTIVITA' DI TUTORAGGIO
RIVOLTA 1 PROGETTO (879) NELL'AMBITO DEL PROGETTO L AV...ORA MESI
DI Maggio/Agosto 2015. CIG ZB41264CAC

L'anno **duemilaquindici** del mese di **ottobre** del giorno **venti** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTA la propria determinazione n° 372 del 15.12.2014 con la quale viene affidata la gestione di alcuni servizi per l'attuazione dei progetti di inclusione sociale alla Cooperativa Sociale Lariso per un importo complessivo di € 13.191,00 per il tutoraggio, rivolto a un utente del progetto di inclusione sociale Lav...Ora che hanno trovato imputazione sul capitolo 4100/103/1 del bilancio 2014.

VISTO:

- l'avviso "Lav...ora" pubblicato nel sito della Regione Sardegna in data 13.06.2013 che all'art. 24 prevede che la liquidazione sarà eseguita ogni due mesi dall'inizio dell'attività mediante accredito bancario o postale;
- il foglio presenze attestante lo svolgimento e la continuità dell'attività svolta dal educatore nei mesi di maggio - agosto 2015;

PRESO ATTO che occorre provvedere alla liquidazione del servizio di tutoraggio espletato dalla cooperativa Lariso di Nuoro per i mesi di maggio - agosto 2015 ;

Vista la fattura elettronica n. TD 01 del 13.05.2015 dell'importo di Euro 1.899,50 di cui Euro 73,06 per iva 4% presentata dalla Cooperativa Sociale Lariso per il servizio Educativo per il mese di Maggio -Agosto 2015;

Visto l'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23.12.2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) la 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;

VISTO l'art. 184 del T.U.E.L. approvato con dlgs. 18 agosto 2000, n. 267 e l'art. 39 del Regolamento Comunale di Contabilità;

- Richiamato il decreto del Ministro degli Interni in data 24.12.2014 che differisce al 31 marzo il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2015;
- Richiamati:
 - il comma 1 dell'art. 163 del D.lgs. 267/2000 prevede che gli enti locali, durante l'esercizio finanziario provvisorio, possono effettuare, per ciascun intervento, spese in misura non superiore mensilmente ad un dodicesimo delle somme previste nel bilancio deliberato, con esclusione delle spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di pagamento frazionato;
 - il comma 3 dello stesso articolo 163 stabilisce che ove la scadenza del bilancio di revisione sia stata fissata da norme statali in un periodo successivo all'inizio dell'esercizio finanziario di riferimento, l'esercizio provvisorio si intende automaticamente autorizzato sino a tale termine e si applicano le modalità di gestione di cui al comma 1, intendendosi come riferimento l'ultimo bilancio definitivamente approvato;
- Premesso che si rende necessario provvedere a liquidare la spesa necessaria, trattandosi di spesa non suscettibile di frazionamento in dodicesimi;
- Visto il bilancio per l'esercizio finanziario 2015 in fase di predisposizione;

Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva;

Ritenuto dover provvedere in merito.

DETERMINA

di liquidare in favore della ditta Cooperativa Sociale Lariso partita Iva IT00957930910 la somma di Euro 1.826,44 (**imponibile**) a saldo della fattura n.TD01 del 01.09.2015 per il servizio Educativo periodo Maggio/Agosto 2015;

di dare atto che la somma di Euro 73,06 corrispondente all'Imposta sul valore aggiunto della fattura in liquidazione verrà versata direttamente da questo Comune all'Erario, così come disposto dall'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23.12.2014 n. 190 (legge di stabilità 2015);

di disporre che il pagamento venga effettuato su conto corrente bancario Iban IT94U0335901600100000079357 , alla cooperativa Lariso di Nuoro la somma di €. 1.826,44;

DI IMPUTARE la relativa spesa, complessivamente ammontante ad **€ 1.826,44** sul capitolo 4100/103/1 IMP.291/1/2014 ;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al Responsabile del Servizio Finanziario per l'adozione dei provvedimenti di competenza.

Il Responsabile Del Procedimento

Il Responsabile del Servizio Amministrativo

C O M U N E 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
D.ssa Rosanna LAI