



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 70 DEL 07/08/2018

REG.GEN.

N. 271
DEL 07/08/2018

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE FATTURA PER FORNITURA CARBURANTE PER I MEZZI COMUNALI
- IN FAVORE DELLA DITTA ESSO DI LOI GIUSEPPE
COD CIG Z3B230402A

L'anno **duemiladiciotto** del mese di **agosto** del giorno **sette** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE con Determinazione **n. 32 del 03/04/2018** è stata affidata alla Ditta LOI Giuseppe, P.IVA 00973940919 – C.F. LOI GPP 59H04 A407 F - con sede in Aritzo, la "Fornitura del carburante occorrente per il funzionamento del Motocarro PIAGGIO e della FIAT PANDA, nonché per le attrezzature utilizzate dall'operaio comunale";

POSTO CHE la fornitura 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 fattura dalla Ditta LOI Giuseppe:

VISTA la fattura trasmessa dalla Ditta succitata di seguito elencata:

fatt n. del	Prot	imponibile	IVA	Importo
4 del 31/07/2018	4287	€ 799,18	175,82	€ 975,00

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. **Z3B230402A**;

RISCONTRATA la regolarità della fattura suddetta e ritenuto di dover provvedere alla liquidazione ai sensi dell'art 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_11278050, valido sino al 31/10/2018, dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta LOI Giuseppe;

VISTO l'imp finanziario n. 180/2018 assunto sul capitolo **570/2/1** "(Carburante mezzi comunali Ufficio tecnico)", missione 1, programma 6, macro aggregato 103;

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 LOI Giuseppe-P.IVA 00973940919 - C.F. LOI GPP 59H04 A407 F - con sede in Aritzo 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 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 Bilancio di previsione 2018/2020 approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 13 del 26/04/2018
- 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 il Decreto Sindacale n. 2 del 21/06/2018 recante "assunzione da parte del Sindaco della responsabilità del settore tecnico e individuazione dell'assessore Pili Giuseppe in caso di assenza, impedimento, incompatibilità", 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;

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 relativa alla fornitura di: *Carburante mezzi comunali Ufficio tecnico* a:

- Creditore: Ditta LOI Giuseppe , cod cred 499

- Sede:Aritzo – Corso Umberto
- P.Iva – c.f. P.IVA 00973940919 – C.F. LOI GPP 59H04 A407 F
- SMART CIG: **Z3B230402A**;

secondo lo schema sotto riportato:

fatt n. del	Prot	imponibile	IVA	Importo
4 del 31/07/2018	4287	€ 799,18	175,82	€ 975,00

DI IMPUTARE la somma complessiva di **€. 975,00** a valere sul **capitolo 570/2/1** “(Carburante mezzi comunali Ufficio tecnico)”, missione 1, programma 6, macro aggregato 103

DI VERSARE all’Erario la somma di € 175,82 relativa all’IVA secondo le modalità di legge;

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: IT29Y010158644000000000437* come da comunicazione del conto corrente dedicato, ai sensi del DPR 445/2000 artt 46, 47 e della legge 136/2010 agli atti:

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:

- Fattura N. 4/2018;
- DURC on line.

Il Responsabile del Servizio
Mameli Gualtiero

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

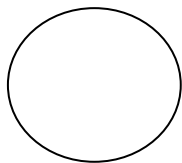
il visto di regolarità contabile e

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