



# COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

## DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 158 DEL 02/12/2019

<b>REG.GEN.</b>	<b>N. 574 DEL 02/12/2019</b>
-----------------	----------------------------------

### OGGETTO:

**Programma Integrato Plurifondo per il lavoro - LavoRAS**

**CUP: B14J18000150002**

**CIG: 7713622A3C**

**Liquidazione fattura n. 173/2019 a favore della Cooperativa Irde Nostru per la gestione del cantiere mensilità: OTTOBRE 2019**

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **dicembre** del giorno **due** 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 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;

**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. 27 del 124 maggio 2019;

**PREMESSO** che Determinazione del Servizio Tecnico n. 142 del 21.12.2018 si è provveduto ad aggiudicare, a favore della Ditta Irde Nostru Soc. Cooperativa Sociale Onlus con sede in Nughedu Santa Vittoria Via Argiolas n. 44 – Partita IVA 01173660950 la somma complessiva di € 64.947,41 di cui € 53.235,58 per il servizio ed € 11.711,83 per IVA al 22% per la gestione del cantiere citato in oggetto;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 60 (n. 225 del Registro generale) nella quale si è liquidata a favore della Cooperativa citata sopra, la fattura n. 41/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Marzo 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 65 (n. 244 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 54/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Aprile 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 72 (n. 275 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 66/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Maggio 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 95 (n. 362 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 90/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Giugno 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 103 (n. 381 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 116/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Luglio 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 111 (n. 430 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 135/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Agosto 2019;

**VISTA** la determinazione del Servizio Tecnico n. 123 (n. 466 del Registro generale) con la quale si è liquidata a favore della Cooperativa sopra citata, la fattura n. 162/2019 relativa alla gestione del cantiere mensilità Settembre 2019;

**TENUTO** conto che detta somma è stata impegnata come di seguito riportato:

Oggetto	Miss	Progr.	Tit.	Mac.	Piano Finanziario	Capitolo	Imp.	Importo	Somme Liquid.	Somme disponib.
Gestione cantiere LavoRAS	9	05	I	103	U.1.03.02.99.000	3660/20/2	89 2019	64.947,41	16.236,84	48.710,57

**VISTA** la fattura n. 173/2019 emessa in data 11/11/2019 dalla Ditta Irde Nostru – Società Cooperativa Sociale Onlus con sede in Nughedu Santa Vittoria in Via Argiolas n. 44 – Partita IVA 01173660950 relativa alla gestione del cantiere Lavoras – Mensilità *ottobre 2019*, dell'importo complessivo di € 8.118,42 di cui € 6.654,44 per il servizio ed € 1.463,98 per IVA al 22% , acquisita al protocollo in data 12/11/2019 al n. 6225;

**VISTO** l'art. 17-ter del Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lett.b) della legge 23 dicembre 2014, n.190, in base al quale, riguardo alle operazioni per le quali l'IVA è esigibile a partire dal 1° gennaio 2015, le Pubbliche Amministrazioni (inclusi i comuni), se non debitrice di imposta, a fronte di cessioni e prestazioni ricevute, pagano ai fornitori il solo corrispettivo trattenendo l'IVA che poi versano direttamente all'Erario;

**CHE** per quanto attiene gli obblighi contabili i contribuenti, in ossequio alla citata norma sopra richiamata, emettono fattura nei confronti della Pubblica Amministrazione con l'addebito dell'IVA, annotando la stessa con la seguente dicitura "Scissione dei Pagamenti";

**VERIFICATO** che la fattura succitata rientra a pieno titolo nelle operazioni soggette alla scissione dei pagamenti;

**ACCERTATA** la regolarità del servizio svolto;

**ASSOLTI** gli obblighi sulla tracciabilità dei flussi finanziari previsti dall'art. 3 della legge 13 agosto 2010 n. 136;

**VERIFICATA** la regolarità contributiva del creditore, come risultante dal DURC allegato al presente atto, avente validità fino al 12/03/2020;

**VERIFICATA** altresì tramite la liberatoria dell'Agenzia delle Entrate che il soggetto di cui trattasi risulta essere "Non inadempiente";

**RITENUTO** di dover procedere alla liquidazione di quanto dovuto;

**VISTI:**

- l'art. 184 del TUEL 18 agosto 2000 n. 267, recante disposizioni in ordine alla liquidazione delle spese;
- Lo statuto Comunale
- Il Regolamento Comunale di Contabilità approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 9 dell'8 marzo 2018;

- L'art. 84 del Regolamento dei controlli interni approvato con atto consiliare n. 9 dell'08.03.2018.

**Tutto** ciò premesso e considerato

#### DETERMINA

1. **Di liquidare** per quanto in premessa, in favore della Ditta Irde Nostru – Società Cooperativa Sociale Onlus con sede in Nughedu Santa Vittoria in Via Argiolas n. 44 – Partita IVA 01173660950, la fattura n. 173/19 emessa in data 11/11/2019, acquisita al prot. al n. 6225 in data 12/11/2019, relativa alla gestione del Cantiere LavoroRAS – Mensilità *ottobre* 2019, dell'importo complessivo di € 8.118,42, imputandone il relativo onere nel modo seguente:

Oggetto	n.	Data	Importo	CIG	Cap. Bilancio	Impegno
Gestione cantiere LavoroRAS – ottobre 2019	173/19	04.10.2019	€ 8.118,42	7713622A3C	3660/20/2	89/2019
Totale Importo fattura			€ 8.118,42			
Di cui in regime di scissione dei pagamenti (art. 17-ter del DPR 633/1972)			€ 1.463,98			
<b>Netto da pagare</b>			<b>€ 6.654,44</b>			

2. **Di trattenere**, sulla somma sopra liquidata, l'importo di € 1.463,98 quale IVA da riversare all'erario per effetto della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633 introdotto dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23 dicembre 2014 n.190 e per l'effetto corrispondere al creditore medesimo la somma di **€ 6.654,44** accreditando la stessa sull'apposito conto corrente bancario indicato in fattura: IT5610836288000000000022629;
3. **Di disporre** che l'IVA ritenuta per effetto della citata scissione dei pagamenti sarà riversata all'erario entro i termini di legge, a mezzo di apposito modello F24 con addebito della relativa somma sul conto di tesoreria n. IT34D0100003245521300305624 INTRATTENUTO DA QUESTO Comune presso la Banca d'Italia – Sezione della Tesoreria Provinciale dello Stato di Nuoro;
4. **Di disporre** che l'accredito di **€ 6.654,44** sia effettuato sul conto corrente citato nella fattura, omesso dal presente atto per motivi di privacy;
5. **Di dare atto** che il sottoscritto Responsabile del Servizio, con la firma riportata in calce, esprime parere favorevole di regolarità tecnico 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 ss.mm.ii;
6. **Di disporre** la pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale del Comune e all'Albo Pretorio.

Allegati:

- Fattura n. 173/19– prot. 6225
- DURC
- Liberatoria Agenzia Entrate

IL Responsabile del Servizio Tecnico  
Sig Gualtiero Mameli

# 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**

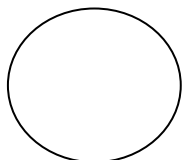
il visto di regolarità contabile e

**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**