



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 147 DEL 21/11/2019

REG.GEN.

N. 553
DEL 21/11/2019

OGGETTO:

**FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOMEZZI E ATTREZZATURE COMUNALI
MOTORIZZATI - CIG: Z262A09B6B
LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA LOI GIUSEPPE- ARITZO**

L'anno **duemiladiciannove** del mese di **novembre** del giorno **ventuno** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

PREMESSO CHE con Determinazione n. **121 del 04/10/2019** è stata affidata alla Ditta LOI Giuseppe , P.IVA 00973940919 – C.F. LOI GPP 59H04 A407 F - con sede in Aritzo, la fornitura di carburante per trazione per l'impiego degli automezzi e delle attrezzature motorizzate, ed assunto il relativo impegno di spesa;

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 dalla Ditta regolare fattura;

VISTA la fattura n. **301 del 18/11/2019** trasmessa dalla Ditta Ditta LOI Giuseppe, dell'importo complessivo di € **997,95** di cui € 817,99 di imponibile ed € 179,96 di Iva al 22%, pervenuta in data 18/11/2019, registrata al prot n. 6350;

RISCONTRATA la regolarità della stessa 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_17342386 valido sino al 24/01/2020, dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta LOI Giuseppe;

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. **CIG Z262A09B6B**;

VISTO l'imp finanziario n. 377/2019 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;

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;

RICHIAMATI i seguenti atti:

- 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 Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione approvato con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 3 del 31/01/2018
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 7 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il DUP 2019/2021;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 9/4/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2019/2021;

VISTO il D.Lgs 23.06.2011 n. 118 "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 Legge 05.05.2009 n. 42 ed il decreto legislativo 18.08.2000 n. 267 ;

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;

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 n. 301/FE del 18/11/2019 relativa alla “fornitura di carburante per trazione per l’impiego degli automezzi e delle attrezzature motorizzate” in favore della Ditta LOI Giuseppe , cod cred 499- con sede: Aritzo – Corso Umberto - P.IVA 00973940919 – C.F. LOI GPP 59H04 A407 F;

DI IMPUTARE la somma complessiva di **€ 997,95** a valere sul **capitolo 570/2/1** “(Carburante mezzi comunali Ufficio tecnico)”, missione 1, programma 6, macro aggregato 103;

DI LIQUIDARE alla Ditta LOI Giuseppe la somma di **€ 817,99**;

DI VERSARE all’Erario la somma di **€ 179,96** 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;

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. 301/FE/2019;
- DURC;
- CIG.

Il Responsabile del Servizio
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

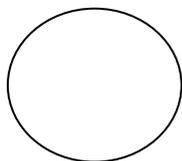
il visto di regolarità contabile e

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**