



## COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 8 DEL 18/02/2020

REG.GEN.

N. 68 DEL18/02/2020

**OGGETTO:FORNITURA GASOLIO DA RISCALDAMENTO - MERCATO ELETTRONICO.  
CONVENZIONE ATTIVA CONSIP - LIQUIDAZIONE FATTURE A FAVORE DELLA DITTA :  
TESTONI Srl - P. IVA 00060620903  
CIG Z622B3FD13**

L'anno **duemilaventi** del mese di **febbraio** del giorno **diciotto** nel proprio ufficio,

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO**

**RICHIAMATA** la propria determinazione n. 170 del 18 dicembre 2019 con la quale è stata affidata la fornitura del gasolio da riscaldamento per gli immobili comunali tramite Convenzioni attive disponibile sul MEPA, ai sensi del D.Lgs. 50/2006, alla ditta TESTONI Srl – P. Iva 00060620903, con sede in località Predda Niedda – 07100 Sassari,;

**POSTO CHE** la prestazione è stata eseguita regolarmente, e che essa corrisponde ai requisiti quantitativi e qualitativi di cui alle condizioni pattuite;

**CONSIDERATO** che sono state emesse dalla Ditta TESTONI Srl regolari fatture;

**VISTE** le fatture trasmesse dalla Ditta TESTONI Srl – P. Iva 00060620903, con sede in località Predda Niedda – 07100 Sassari per la fornitura di 8500 litri di gasolio da riscaldamento per gli immobili comunali di seguito elencate:

estremi fattura	Prot	sito	imponibile	IVA	Importo
703646 19.12.2019	7114/2019	<b>Scuole</b>	€ 3581,51	€ 901,18	€ 4482,69
703647 19.12.2019	7113/2019	<b>Centro Culturale</b>	€ 1748,12	€ 439,86	€ 2187,98
703645 19.12.2019	7109/2019	<b>Casa comunale</b>	€ 2772,26	€ 697,55	€ 3469,81

**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 Z622B3FD13**;

**RISCONTRATA** la regolarità delle fatture suddette 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 dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta TESTONI SRL;

**ACQUISITA** la liberatoria Equitalia ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R 602/73 in data 20/02/019;

**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 le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta TESTONI SRL con sede a SASSARI in Loc. Predda Niedda P.Iva c.f. 0006062903 dell'imponibile delle medesime, 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 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. 07 del 10/07/2019** recante nomina Sig. Mameli Gualtiero quale responsabile del settore tecnico, 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;

**CONSIDERATO** che la spesa disposta con questo atto rispecchia la compatibilità dei pagamenti con le regole di Finanza Pubblica ai sensi dell'art. 9 comma 2 del D.L.n°78/2009;

**VERIFICATA** la compatibilità del pagamento della presente Determinazione con le Regole di finanza Pubblica secondo quanto previsto dall'art. 9 comma 2 della L. 03.08.2009, n° 102;

**VISTI** i capitoli del corrente esercizio finanziario

- 1670/6/1 (*imp. n.* 489/2019) - Missione 4 – Programma 2 – titolo 1 – Macroaggregato 103;
- 2000/6/1 (*imp. n.* 491/2019) - Missione 4 – Programma 2 – titolo 1 – Macroaggregato 103;
- 130/8/1 (*imp. n.* 490/2019) - Missione 4 – Programma 2 – titolo 1 – Macroaggregato 103;

**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 dell'imponibile delle seguenti fatture

estremi fattura	sito	imponibile	IVA	Importo
703646 19.12.2019	<b>Scuole</b>	€ 3581,51	€ 901,18	€ 4482,69
703647 19.12.2019	<b>Centro Culturale</b>	€ 1748,12	€ 439,86	€ 2187,98
703645 19.12.2019	<b>Casa comunale</b>	€ 2772,26	€ 697,55	€ 3469,81

pari ad un importo complessivo di € **8101,89** relativo alla fornitura del gasolio da riscaldamento a favore della ditta **TESTONI SRL** - Sede: **SASSARI in Loc. Predda Niedda Strada** - P.Iva/c.f. **00060620903** ( **codice creditore 2503** ) ;

**DI VERSARE** all'Erario la somma di € **2038,59** relativa all'IVA secondo le modalità di legge;

**DI IMPUTARE** la corrispondente spesa complessiva di €. **10.140,48** nel modo seguente,  
**Missione 4 – Programma 2 – titolo 1 – Macroaggregato 103**

- al capitolo 1670/6/1 (*imp. n.* 489/2019) per un importo di € 1670/6/1 per € 4706,58;
- 2000/6/1 (*imp. n.* 491/2019) per un importo di € 2187,98;
- 130/8/1 (*imp. n.* 490/2019) per un importo di € 3245,92;

**DI PUBBLICARE** copia della presente determinazione all'albo pretorio del comune;

**DI DARE ATTO** che la firma del presente provvedimento equivale anche a formale rilascio di parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt.147-bis, comma 1, del d.lgs. 267/2000 e 8, commi 1-2, del regolamento comunale sui controlli interni;

**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, IT22R010151720000000026416 corredato dalle fatture e DURC in corso id validità;

**DI DARE ATTO** che successivamente alla pubblicazione all'Albo pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

Allegati:DURC, fatture, liberatoria Equitalia

**Il Responsabile del Servizio Tecnico  
(Gualtiero Mameli)**

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>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</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**