



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 57 DEL 18/05/2021

REG.GEN.

N. 182 DEL
18/05/2021**OGGETTO:**

Liquidazione della fattura elettronica alla Ditta SAPI srl per il servizio di pulizia con autospurgo del pozzetto di rilancio fognatura località Maltinazzu - CIG: Z69300C27F

L'anno **duemilaventuno** del mese di **maggio** del giorno **diciotto** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

VISTO il Decreto Sindacale protocollo n. 14 in data 03.12.2020 con il quale al suddetto Responsabile del Servizio, individuato quale posizione organizzativa dell'area Tecnico-Manutentiva sono state attribuite le funzioni di cui all'art. 109 del D.lgs 267/2000;

Visti:

- il vigente regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- l'atto deliberativo del Consiglio Comunale n. 2 del 16.04.2020 con il quale veniva approvato il DUP 2020/2022;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 16.04.2020 ha approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2020 - 2022;
- la delibera del Commissario Straordinario n. 4 del 10 febbraio 2021 recante oggetto: "primo prelevamento dal fondo di riserva ordinario – esercizio provvisorio 2021";
- la delibera del Commissario Straordinario n. 13 del 2 marzo 2021 recante oggetto: "secondo prelevamento dal fondo di riserva ordinario – esercizio provvisorio 2021";
- la delibera del Commissario Straordinario n. 14 del 26 marzo 2021 recante oggetto: Approvazione Piano triennale Prevenzione Corruzione relativo al triennio 2021/2022/2023 e Piano triennale Integrità e Trasparenza 2021/2023;

VISTA la proposta di determinazione del Servizio Tecnico n.60 del 20.04.2021;

VISTA la determinazione del Servizio Tecnico n.133 del 30.12.2020 con la quale si è affidato l'incarico per il "servizio di pulizia con autospurgo del pozzetto di rilancio fognatura località Maltinazzu" alla ditta SAPI srl,

con sede in Loc.Su Spantu I, 09012- Capoterra – Partita IVA 01080960923 per un importo complessivo di € 1.212,20 di cui € 993,60 per l'intervento ed € 218,59 per l'IVA al 22%;

VISTO che l'intervento è stato realizzato dalla Ditta incaricata nei tempi previsti;

PRESO ATTO che la succitata Ditta ha presentato la fattura elettronica n. 98 emessa il 15.04.2021 acquisita al protocollo al n. 2448 del 16.04.2021, dell'importo complessivo di € **1.212,19** di cui € 993,60 per l'intervento ed € 218,59 per IVA al 22%;

VERIFICATO e RITENUTO opportuno per quanto sopra provvedere alla liquidazione della fattura elettronica n. 98 emessa il 15.04.2021 acquisita al protocollo al n. 2448 del 16.04.2021, dell'importo complessivo di € **1.212,19** a favore della ditta **SAPI srl**, con sede in Loc.Su Spantu I, 09012- Capoterra – Partita IVA 01080960923, relativo alla *“servizio di pulizia con autospurgo del pozzetto di rilancio fognatura località Maltinazzu”*;

PRESO ATTO che il CIG associato all'intervento è **Z69300C27F**;

VISTO il DURC INPS_24971660 con scadenza il 19.06.2021, acquisito mediante accesso al sistema online dal quale si evince che la ditta risulta in regola con i versamenti degli oneri assicurativi e previdenziali;

DATO ATTO che la fattura in oggetto è sottoposta alla normativa di cui alla l. 190/2014 art. 1 c. 629 lett.b – Split Payment – che dispone che il pagamento al fornitore venga effettuato al netto dell'IVA indicata in fattura che va versata dal Comune direttamente all'Erario;

ACCERTATA la sussistenza dei presupposti di legittimità soggettivi ed oggettivi;

ATTESA pertanto la necessità di provvedere alla relativa liquidazione;

VISTA la disciplina sulla scissione dei pagamenti, che comporta il versamento alla ditta dell'imponibile, mentre l'iva viene trattenuta dal Comune per essere poi versata all'erario dello stato;

RITENUTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

TUTTO ciò premesso;

D E T E R M I N A

- 1. di considerare** la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2. di liquidare**, per quanto in premessa, alla ditta **SAPI srl**, con sede in Loc.Su Spantu I, 09012- Capoterra – Partita IVA 01080960923 la fattura elettronica n. 98 emessa il 15.04.2021 acquisita al protocollo al n. 2448 del 16.04.2021, dell'importo complessivo di € **1.212,19** di cui € 993,60 per l'intervento ed € 218,59 per IVA al 22% relativo al *“servizio di pulizia con autospurgo del pozzetto di rilancio fognatura località Maltinazzu”*;
- 3. di dare atto** che le somme relative al pagamento per un totale di € **1.212,19** nel presente atto sono allocate nei seguenti capitoli di bilancio:
 - capitolo **3110/5/1** impegno **324/2020** dell'importo complessivo di € **1.212,20**;

4. di disporre il pagamento, così come di seguito indicato:
- € 993,60 (quota di imponibile), da versarsi sul c.c.b. IBAN **IT4300306904861100000015889** intestato alla ditta **SAPI srl** come indicato in fattura e conformato nel modulo di tracciabilità dei flussi finanziari;
 - € 218,59 trattenuta dal Comune di Aritzo per il successivo versamento all'Erario dello Stato;
5. **di dare atto** che la fattura in oggetto è sottoposta alla normativa di cui alla l. 190/2014 art. 1 c. 629 lett.b –Split Payment – che dispone che il pagamento al fornitore venga effettuato al netto dell'IVA indicata in fattura che va versata dal Comune direttamente all'Erario;
6. **di accertare**, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 9 del D.L. 78/2009 (convertito nella L. n. 102 del 2009), che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
7. **di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
8. **di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre alla liquidazione di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
9. **di trasmettere** il presente atto sottoscritto dal responsabile del servizio proponente, con tutti i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti ai sensi dell' art. 184 del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);
10. **di dare atto** che il presente provvedimento diverrà esecutivo al momento dell'apposizione del Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e per la registrazione nelle scritture contabili di questo Comune, ai sensi dell'art. 153 del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);
11. **di dare atto** che non sussistono in capo al Responsabile Unico del Procedimento ed al Responsabile del Servizio Tecnico - Manutentivo cause di conflitto di interesse anche potenziale, di cui all'art. 6-bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della L. n. 190/2012 e che non sussiste la potenziale influenza legata ad un interesse finanziario di tipo diretto o indiretto nell'ambito del presente affidamento secondo l'art. 42, comma 2, del D.lgs. n.50 del 2016;
12. **di dare atto** che successivamente alla pubblicazione all'Albo Pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

Il Responsabile del Procedimento
Dott. Ing. Silvia Bassu

Ai sensi e per gli effetti dell'art.49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267, vengono espressi i seguenti pareri dai Responsabili dei Servizi, in ordine:

a) *ALLA REGOLARITA' TECNICA* favorevole

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dott. Ing. Silvia Bassu

b) *ALLA REGOLARITA' CONTABILE* favorevole

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Roberto Erdas

C O M U N E di Aritzo

Provincia di Nuoro

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

F.to : **Dott. Roberto Erdas**