



COPIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Registro Generale numero 61 data 08-02-2019

(AREA TECNICA N. 18 DEL 08-02-2019)

Oggetto: Impegno di spesa aggiuntivo e liquidazione Ditta Demontis Salvatore s.a.s. di Giovannella e Franco Demontis & C. Olbia per la Fornitura di gasolio da riscaldamento. CIG ZEE26C91C5

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso:

- che con Determinazione Del Responsabile Del Servizio Registro Generale numero 23 data 21-01-2019 (AREA TECNICA N. 8 DEL 21-01-2019) si è proceduto all'impegno di spesa a favore della Ditta Demontis Salvatore s.a.s. di Giovannella e Franco Demontis & C. Olbia per la Fornitura di gasolio da riscaldamento per l'alimentazione degli impianti comunali per un importo totale pari a **€ 5.037,01**;
- che la ditta Demontis Salvatore s.a.s. di Giovannella e Franco Demontis & C. Olbia dopo regolare fornitura, presenta le seguenti fatture per un importo di € 5.171,84 di cui € 4.128,70 di imponibile e € 1.043,14 per IVA:

fattura /data	Registrz.	Immobile	Importo C.I.
9 del 21-01-2019	31 del 29-01-2019	Micronido	1.034,37
10 del 21-01-2019	31 del 29-01-2019	Campo sportivo	€ 517,18
11 del 21-01-2019	33 del 29-01-2019	Scuola elementare	1.034,37
12 del 21-01-2019	34 del 29-01-2019	Centro sociale	517,18
14 del 24-01-2019	35 del 29-01-2019	Municipio	1.034,37
8 del 21-01-2019	36 del 29-01-2019	Scuola media	1.034,37
			€ 5.171,84

Considerato:

- che si rende necessario liquidare le suddette fatture per un importo complessivo di **€ 5.171,84** di cui € 4.128,70 di imponibile e € 1.043,14 per IVA al 22%;
- che per errore l'iva è stata calcolata sull'importo al netto della carbon Tax (€ 0,82574) e non al lordo (€ 0.9483) con il seguente quadro di spesa finale:

immobile	Cap.	€/litro al netto C.T.	litri	imponibile	IVA	TOT
campo sportivo	6211/2	€ 0,82574	500	€ 412,87	€ 104,31	€ 517,18
scuole medie	4310/2	€ 0,82574	1000	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
casa comunale	1206/2	€ 0,82574	1000	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
elementare	4108/2	€ 0,82574	1000	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
micronido	10117/2	€ 0,82574	1000	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37

centro sociale	10117/2	€ 0,82574	500	€ 412,87	€ 104,31	€ 517,18
----------------	---------	-----------	-----	----------	----------	----------

5000,00 **€ 4.128,70** 1043,14 **€ 5.171,84**

- che pertanto occorre impegnare la differenza pari a **€ 134,83** dovuta alla maggiore IVA, così distribuita:

campo sportivo	6211/2	€ 13,485
scuole medie	4310/2	€ 26,965
casa comunale	1206/2	€ 26,965
elementare	4108/2	€ 26,965
micronido	10117/2	€ 26,965
centro sociale	10117/2	€ 13,485

Visti:

- la Determinazione Del Responsabile Del Servizio n. 23 del 21.01.2019;
- le suddette fatture;
- la Legge 241/90;
- il D.Lgs. 50/2016;
- il D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000 e in particolare gli art. 183 e 184 e 107 relativo all'attribuzione dei compiti di Dirigenti ai Responsabili dei Servizi;
- il decreto del Sindaco n°13 del 02.07.2018 di "Nomina Responsabile del Settore Tecnico e connessa posizione organizzativa " all'Ing. Pasquale Caboni;
- il decreto del Sindaco n. 3 del 01.02.2019 di "Nomina Responsabile del Settore finanziario e connessa posizione organizzativa " alla D.ssa Anna Maria Porcu;
- il Bilancio di previsione 2018/2020 - esercizio 2018 - approvato con Del. di C.C. n°. 16 del 27/02/2018 e le successive variazioni ;
- il PEG 2018 approvato con Del. di G.C. n°35 del 27.02.2018 e le successive variazioni;
- Il D.Lgs. n° 118/2011;
- il vigente Regolamento Comunale di contabilità;
- il certificato di regolarità contributiva INAIL prot. n. 13830810 del 8-11-2018 scadenza 8-03-2019;

Accertata la propria competenza all'adozione de presente provvedimento poiché trattasi di atto di natura gestionale attribuito dalla normativa vigente al Responsabile del Servizio;

Dato atto che, in ottemperanza al D.M. dell'economia e delle finanze, attuativo della Legge 190/2014, in materia di Split payment, l'Iva pari a **€ 1.043,14** verrà versata da questo Ente per scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 21 del DPR 633/72;

Accertata la compatibilità del pagamento con i relativi stanziamenti di bilancio con le regole della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 9, comma 2, del D.L. n. 78/2009, convertito in Legge n. 102/2009;

Dato atto della regolarità della fornitura;

Ritenuto di dover provvedere in merito e che nulla osta alla liquidazione di quanto dovuto;

Rilevato che il responsabile dell'Area Lavori Pubblici e Manutenzioni non si trova in situazioni di conflitto di interesse ai sensi dell'art.42 del D.Lgs. 50/2016;

DETERMINA

DI IMPEGNARE la somma di **€ 134,83** in favore della Ditta Demontis Salvatore s.a.s. di Giovannella e Franco Demontis & C. Olbia imputandola nei seguenti capitoli:

campo sportivo	6211/2	€ 13,485
scuole medie	4310/2	€ 26,965
casa comunale	1206/2	€ 26,965
elementare	4108/2	€ 26,965
micronido	10117/2	€ 26,965
centro sociale	10117/2	€ 13,485

DI LIQUIDARE a favore della Ditta Demontis Salvatore s.a.s. di Giovannella e Franco Demontis & C. Olbia la somma di **€ 4.128,70** così suddivisa:

immobile	Cap.	imponibile
campo sportivo	6211/2	€ 412,87
scuole medie	4310/2	€ 825,74
casa comunale	1206/2	€ 825,74
elementare	4108/2	€ 825,74
micronido	10117/2	€ 825,74
centro sociale	10117/2	€ 412,87

€ 4.128,70

DI DARE ATTO che l'Iva, pari a **€ 1.043,14** verrà versata, ai sensi degli articoli 4,5,6, e 9 del Decreto MEF 23.01.2015, direttamente all'Erario a titolo di IVA trattenuta per scissione dei pagamenti in materia di Split payment secondo il seguente prospetto:

immobile	Cap.	imponibile	IVA	TOT
campo sportivo	6211/2	€ 412,87	€ 104,31	€ 517,18
scuole medie	4310/2	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
casa comunale	1206/2	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
elementare	4108/2	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
micronido	10117/2	€ 825,74	€ 208,63	€ 1.034,37
centro sociale	10117/2	€ 412,87	€ 104,31	€ 517,18

€ 4.128,70 **€ 1.043,14** € 5.171,84

DI DARE ATTO, in riferimento a quanto previsto dall'articolo 9 del D.L. n. 78/2009, convertito con modificazioni dalla Legge n. 102/2009, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica, come risulta dal budget assegnato;

Di dare atto, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, della 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;

Di trasmettere copia del presente atto all'Ufficio finanziario per gli adempimenti di competenza.

Di dare atto che il presente provvedimento diverrà esecutivo sin dal momento della sottoscrizione.

Di dare atto che il sottoscritto responsabile non si trova in condizione di conflitto di interessi, neanche potenziale, ai sensi dell'art.6 *bis* della L. n°241/1990 ess.mm.ii., dell'art. 42 del D.Lgs n° 50/2016 ess.mm.ii., e delle disposizioni di cui alla L. 190/2012.

Letto e sottoscritto a norma di legge.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

Il RUP

f.to Ing. Pasquale Caboni

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

f.to Ing. Pasquale Caboni

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 e degli articoli 151, comma 4 e 153, comma 5, del D. Lgs. N. 267/2000, la regolarità contabile del presente provvedimento e la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

determina	data	CAP.	immobile	Importo totale
Det. 23/2019		6211/2	campo sportivo	€ 503,70
Det. 23/2019		4310/2	scuole medie	€ 1.007,40
Det. 23/2019		1206/2	casa comunale	€ 1.007,40
Det. 23/2019		4108/2	elementare	€ 1.007,40
Det. 23/2019		10117/2	micronido	€ 1.007,40
Det. 23/2019		10117/2	centro sociale	€ 503,70

determina	data	CAP.	immobile	Importo totale
Det. 61/2019	08/02/2019	6211/2	campo sportivo	€ 13,485
Det. 61/2019	08/02/2019	4310/2	scuole medie	€ 26,965

Det. 61/2019	08/02/2019	1206/2	casa comunale	€ 26,965
Det. 61/2019	08/02/2019	4108/2	elementare	€ 26,965
Det. 61/2019	08/02/2019	10117/2	micronido	€ 26,965
Det. 61/2019	08/02/2019	10117/2	centro sociale	€ 13,485

Li

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

f.to D.ssa Annamaria Porcu