



COPIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Registro Generale numero 496 data 04-10-2019
(AREA TECNICA N. 174 DEL 04-10-2019)

Oggetto: Liquidazione fatture alla ditta Impresa edile Scanu Francesco C.F. SCNFNC62E08I452D P.I. 02066400900 Strada vicinale Ponte Brandinu Funtana Niedda, BOX 73 - 07100 SASSARI (SS). CIG Z3D29759F1 ZD72924049

IL RESPONSABILE AREA TECNICA

PREMESSO

- che con determinazione n. 329 del 01/07/2019 si è proceduto all'affidamento dei lavori di rimozione vecchi giochi area parco e montaggio nuove strutture oltre la sistemazione di pavimentazione antitrauma alla Ditta Scanu Francesco con sede a Sassari per un importo di € 4.478,34 oltre IVA al 22%
- che con determinazione del Responsabile Area tecnica n. 380 del 01.08.2019 sono stati affidati alla ditta Scanu Francesco anche i lavori rimozione vecchi giochi non rispondenti alle prescrizioni di sicurezza e smaltimento degli stessi per un importo di € 550,00 oltre iva 22% € 121,00 per complessive € 671,00;

DATO ATTO che il servizio è stato regolarmente svolto;

VISTA la certificazione di collaudo delle attrezzature che dichiara la conformità degli stessi;

VISTA

- la fattura n. FPA 2/19 del 06/09/2019 n. reg. 403 del 10/09/2019 di complessive € 5.463,57 di cui € 4.478,34 imponibile e € 985,23 per IVA al 22%
- la fattura n. FPA 3/19 del 25/09/2019 n. reg. 436 del 25/09/2019 di complessive € 671,00 di cui € 550,00 imponibile e € 121,00 per IVA al 22%;

VISTO, altresì, il D.U.R.C. on line prot.INAIL n. 17628959 richiesto il 31-07-2019, con scadenza il 28-11-2019, attestante che la ditta Scanu Francesco risulta regolare con i versamenti di INPS ed INAIL;

RICHIAMATE le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), secondo le quali le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

CONSIDERATO che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica solamente alle operazioni fatturate a partire dal 01 gennaio 2015;

ATTESO che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente 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;

ACCERTATO, 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, il cui budget è stato assegnato a questo servizio con le regole di finanza pubblica;

RITENUTO opportuno, per quanto sopra motivato, provvedere alla liquidazione della fattura in oggetto;

Visti:

- il Dlgs 50/2016 e in particolare l'art. 36 comma 2 lettera a)
- il D.Lgs. 267/2000, ed in particolare gli artt. 183, 184, 191 e 192 e l'art. 107 relativo all'attribuzione dei compiti di Dirigenti ai Responsabili dei Servizi;
- Il D.Lgs. n° 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento Comunale di contabilità;
- il Bilancio di previsione 2019/2021 - esercizio 2019 - approvato con Delibera di Consiglio Comunale n° 21 del 15.04.2019;
- il PEG- parte finanziaria – esercizio 2019 approvato con Del. di G.C. n° 40 del 15.04.2019;
- la delibera di C.C. n.31 del 05/08/2019 con la quale è stato approvato l'assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- la delibera di G.C. n.69 del 05/08/2019 con cui è stata approvata la terza variazione al PEG per l'esercizio 2019-2020;
- il decreto del Sindaco n° 29 del 26/09/2019 di "incarico di responsabile dell'area tecnica e della connessa posizione organizzativa ed attribuzione indennità di posizione " all'Ing. Pasquale Caboni;
- il decreto del Sindaco n. 10 del 15.04.2019 di "Nomina Responsabile del Settore finanziario e connessa posizione organizzativa " alla D.ssa Annamaria Porcu;
- il CIG ZD72924049;
- il CIG Z3D29759F1;

Rilevato che il responsabile dell'area tecnica Ing. Pasquale Caboni non si trova in situazioni di conflitto di interesse ai sensi dell'art.6bis della Legge n.241/1990 e ss.mm.ii e dell'art. 42 del dlgs 50/2016;

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

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;

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

Preso atto del D.M. dell'economia e delle finanze, attuativo della Legge 190/2014, in materia di Split payment, pertanto l'Iva verrà versata da questo Ente per scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 21 del DPR 633/72;

DETERMINA

1. **Di Liquidare**, per i motivi esposti in premessa e che si intendono di seguito integralmente richiamati, la fattura n. FPA 2/19 del 06/09/2019 n. reg. 403 del 10/09/2019 emessa dalla Ditta Impresa edile Scanu Francesco,, C.F. SCNFNC62Eo8I452D p.iva. 02066400900 di complessive € 5.463,57 di cui € 4.478,34 imponibile e € 985,23 per IVA al 22%;
2. **Di Liquidare**, per i motivi esposti in premessa e che si intendono di seguito integralmente richiamati, la fattura n. FPA 3/19 del 25/09/2019 n. reg. 436 del 25/09/2019 emesse dalla Ditta Impresa edile Scanu Francesco,, C.F. SCNFNC62Eo8I452D p.iva. 02066400900 di complessive € 671,00 di cui € 550,00 imponibile oltre € 121,00 per IVA al 22% emesse dalla Ditta Impresa edile Scanu Francesco,, C.F. SCNFNC62Eo8I452D p.iva. 02066400900;
3. **Di imputare** importo sui capitoli
 - al cap. 6212/5 /2019 euro 512,00;
 - al cap. 6211/3 /2019 euro 159,00;
 - al cap. 2610/1/2019 euro 1.175,67
 - al cap. 21272/2/2019 euro 4.287,90
4. **Di dare atto** che la quota relativa all'imposta sul valore aggiunto, pari a € 1.106,23 sarà versata direttamente all'erario, ai sensi dell'art. 17-ter del d.p.r. n. 633/1972 e dell'art. 1, comma 629, lett. b) della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015);
5. **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;
6. **Di rendere noto** ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il Geom. Celeste Marginesu, il quale dichiara di non trovarsi in situazioni di conflitto d'interesse ai sensi dell'art.6bis della Legge n.241/1990 e ss.mm.ii. e dell'art. 42 del D.lgs 50/2016
7. **Di trasmettere** copia del presente atto all'Ufficio finanziario per gli adempimenti di competenza;
8. **Di dare atto** che, in riferimento a quanto previsto dall'articolo 9 del D.L. n. 78/2009, convertito con modificazioni dalla Legge n. 102/2009, 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;
9. **Di dare atto** che il presente provvedimento diverrà esecutivo sin dal momento della sottoscrizione;

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 RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

f.to Geom. Celeste Marginesu

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:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
Det. 380	01/08/2019	€ 512,00	6215/5	2019
Det. 380	01/08/2019	€ 159,00	6211/3	2019
Det. 329	10/07/2019	€ 1.175,67	2610/1	2019
Det. 329	10/07/2019	€ 4.287,90	21272/2	2019

Lì

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

f.to D.ssa Annamaria Porcu

Con l'apposizione del parere di regolarità contabile di cui sopra il provvedimento è esecutivo.