



Comune di Senis

PROVINCIA DI OR

SERVIZIO TECNICO N. 37 DEL 03/07/2018

OGGETTO:

IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SPESE PREVENTIVAMENTE IMPEGNATE

L'anno duemiladiciotto del mese di luglio del giorno tre nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

Visti gli artt. 107 e 191 del D.Lgs. 267/2000 come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

Visto l'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000 così introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), del Decreto Legge n. 213 del 2012;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Vista la deliberazione di C.C. n. 09 del 26.03.2018 recante "Esame ed approvazione nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) periodo 2018/2020 (art.170,comma 1, del d.lgs.n.267/2000);

Richiamata la deliberazione C.C. n. 10 del 26.03.2018 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2018/2020;

Visto il Decreto Sindacale n. 01 del 04.01.2018 con il quale viene nominato Responsabile dell'Area Tecnica l'Ing. Sara Vinci;

Richiamati i seguenti atti:

- lo Statuto Comunale, approvato con Deliberazione C.C. n.18 del 14.03.2000;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con Deliberazione G.C. n.90 del 18.10.2010;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- il Regolamento Comunale per la disciplina dei Controlli Interni, approvato con Deliberazione C.C. n°1 del 07.02.2013;
- il Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Senis, approvato con Deliberazione G.C. n°108 del 19.12.2013;
- il piano per la prevenzione della Corruzione che contiene anche il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità triennio 2015/2017, approvato con Deliberazione G.C. n°2 del 28.01.2015 e successivi aggiornamenti per gli anni 2016 e 2017;

Dato atto che:

- l'istruttoria ai fini dell'adozione del presente atto è stata espletata dal Responsabile del Procedimento Ing. Sara Vinci;
- ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss.mm.ii. non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse;
- il presente provvedimento verrà sottoposto al controllo secondo le modalità disciplinate nel Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con Deliberazione C.C. n.1 del 07.02.2013;

Visto il regolamento comunale di fornitura di beni e servizi approvato con delibera C.C. n° 4 del 25.01.2008 e modificato con delibera C.C. n°3 del 30.01.2009;

Premesso che questo Ufficio trasmetteva all'INAIL le dichiarazioni di conformità di diversi impianti: di sollevamento del Comune, Casa Baronale, Ex Montegranatico, Biblioteca Comunale;

Vista le note prott. n°1900-1901-1904-1914 del 01.06.2018 (ns prott. n°2071-2075-2076-2094 del 04.06.2018) inviate dall'INAIL, sede di Cagliari, ed inerente la tariffa per il servizio svolto da codesto istituto relativamente ai su citati impianti ed ai sensi del D.M.- S.O. n. 125 della G.U. del 18.07.2005 n°165;

DATO atto che la tariffa dell'importo pari ad € 30,00 deve essere impegnata e liquidata allo stesso istituto per ogni singolo impianto e quindi per un importo complessivo di € 120,00;

VISTO L'art. 10 del D.Lgs.163/2006;

VISTO l'art. 11 della L.R. 5 del 07/08/2007;

Visto l'art. 1, comma 629 lett. b) della Legge 23 dicembre 2014, n.190 (Legge di stabilità per il 2015) che introduce l'art. 17-ter nel D.P.R. n.633/1972 prevedendo: Art. 17-ter- "*Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici. 1. Per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorche' dotati di personalita' giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell'articolo 31 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta e' in ogni caso versata dai medesimi secondo modalita' e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze.*

2. Le disposizioni di cui al comma 1 non si applicano ai compensi per prestazioni di servizi assoggettati a ritenute alla fonte a titolo di imposta sul reddito."

Atteso che in base alla citata norma si introduce il meccanismo dello "split payment" per cui l'IVA riportata in fattura deve

essere versata direttamente all'Erario;

Visto il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 23 gennaio 2015;

Richiamati inoltre:

- il Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, entrato in vigore il 6 giugno 2013, che ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214.
- il D.L. 24 aprile 2014 n. 66, art. 25, convertito con modificazioni in Legge del 23/06/2014 n. 89, che anticipa al 31/03/2015 il termine di decorrenza degli obblighi di fatturazione elettronica per le amministrazioni locali.

Visto il regolamento di contabilità dell'ente approvato con delibera C.C. n°58 del 30.10.1997;

Accertata la regolarità del procedimento di erogazione della spesa e considerato che i relativi impegni di spesa risultano registrati a norma di legge nel Bilancio 2018 sulle varie voci come da tabella;

Riscontrata la regolarità degli atti contabili e della documentazione presentata per la liquidazione in oggetto e che la stessa rientra nei limiti dell'impegno precedentemente assunto;

Rilevato che per le predette Ditte è stata accertata la "regolarità contributiva";

Esaminati i documenti giustificativi delle spese elencate nell'allegato prospetto;

DETERMINA

Di impegnare in favore dell'INAIL, Direzione Regionale Sardegna, U.O. di Cagliari, con sede in Via Sonnino, 96- 09127 Cagliari- C.F. 01165400589 e P.I. 00968951004 l'importo di € 120,00 per le motivazioni in premessa;

Di imputare la spesa di € 120,00 alla codifica 01.02.1 capitolo 1409 art. 1 del Bilancio 2018;

Di liquidare le fatture elencate di seguito e imputare le spese agli interventi indicati nel seguente prospetto.

Di liquidare:

- in favore dei creditori sotto indicati l'imponibile al netto dell'iva, a saldo delle fatture presentate dalle ditte;
- in favore dell'erario l'importo dell'iva ai sensi dell'art. 17-ter del DPR n°633/1972 (art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n°190- Legge di stabilità 2015- Applicazione "split payment") e secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 23 gennaio 2015;

creditore	Descr. spesa	Voce/ca p./art.	Estremi Impegno	Somma impegnata	Imponibile da liquidare	Iva favore erario	Totale Fattura	CIG
Toro Ascensori	Saldo Fatt.3/PA del 14.06.2018	COD. 01021 103 voce 140 cap. 9/1 Imp. 181	Determina S.T. n° 48/2017	€ 707,60	€ 580,00	€ 127,60	€ 707,60	Z661F17C11

Sardegna Disinfestazioni di Troncia Elisabetta	Saldo Fatt. n° 31/PA del 19.06.2018	Cod.100 51 cap. 27802/1 Imp. 107	Determina S.T. n° 32/2018	€ 549,00	€ 450,00	99,00	€ 549,00	Z2123E36CF
Sicurezza Servizi Impresa srl	Saldo Fatt. n° 12/PA del 18.06.2018	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1 Imp. 74	Determina S.T. n° 03/2017	€ 4.209,00	€ 300,00	/	€ 300,00	Z391D44F79
Italiana Petroli SpA	Saldo Fatt. n° 18218106 del 31.05.2018	Miss.01 Progr. 06 voce 580/3/1 Imp. 12	Determina S.T. n° 06/2018	€ 1.830,00	€ 40,85	€ 8,99	€ 49,84	6046301D6A
Sicurezza Servizi Impresa srl	Saldo Fatt. n° 15/PA del 02.07.2018	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1 Imp. 74	Determina S.T. n° 03/2017	€ 4.209,00	€ 700,00	€ 154,00	€ 854,00	Z391D44F79
S.I.E. Sardinia Impianti Elettrici	Saldo Fatt. n° 123/PA del 02.07.2018	Cod. 2890 cap. 2 art. 1	Determina S.T. n° 82/2016	€ 4.270,00	€ 875,00	€ 192,50	€ 1.067,50	Z6D1C884E6

INAIL	Saldo Bollettino	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1	Determina S.T. n° 37/2018	€ 30,00	Causale: T 26MM713638	VB	€ 30,00	Non dovuto
INAIL	Saldo Bollettino	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1	Determina S.T. n° 37/2018	€ 30,00	Causale: T 26MM713636	VB	€ 30,00	Non dovuto
INAIL	Saldo Bollettino	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1	Determina S.T. n° 37/2018	€ 30,00	Causale: T 26MM713635	VB	€ 30,00	Non dovuto
INAIL	Saldo Bollettino	Miss.01 Progr. 02 voce 140/9/1	Determina S.T. n° 37/2018	€ 30,00	Causale: T 26MM713639	VB	€ 30,00	Non dovuto

Di autorizzare l'Ufficio di Ragioneria all'emissione dei relativi mandati di pagamento per la su indicata spesa che trova copertura finanziaria in carico al Bilancio 2018;

VISTO PER LA COPERTURA FINANZIARIA

Si attesta che ai sensi dell'art. 153, 5° comma del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, la regolarità contabile in ordine alla copertura finanziaria del presente atto.

Comune di Senis, li 03/07/2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.TO:SIMBULA ROBERTA

Il Responsabile del Procedimento
F.TO:VINCI SARA

Il Responsabile del servizio
F.TO:VINCI SARA

E' copia conforme all'originale in carta semplice per uso amministrativo

li, _____

Il Responsabile del Servizio
F.TO:

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia conforme all'originale, è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi dal 10/07/2018 al 25/07/2018.

Senis, lì 10/07/2018

Il Responsabile del servizio
F.TO:VINCI SARA