



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 136 del 08/03/2022
Registro di Settore n. 61 del 02/03/2022
Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Liquidazione Fattura n. 35 della Ditta Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l. per "Fornitura di beni necessari per lo svolgimento di servizi di manutenzione di beni comunali". CIG Z643326406

IL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTO l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);
VISTI gli artt.107,109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;
VISTA la nomina a Responsabile dell'Unita Operativa Tecnica, conferita con decreto del Sindaco n. 12/2021 del 26.10.2021;
VISTO lo statuto comunale ed i vigenti regolamenti comunali di contabilità e dei contratti;
VISTO il Bilancio di previsione 2022 - 2024 approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 49 del 23.12.2021;
VISTO l'art. 184 del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Liquidazione della spesa);
DATO ATTO che con Determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 451 (R.G.) del 27.09.2021 è stata affidata alla Ditta Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l. con sede in Cardedu (NU) 08040 Via Buoncammino snc - P.IVA 01502800913 la "Fornitura di beni necessari per lo svolgimento di servizi di manutenzione di beni comunali" ed impegnate le somme per complessivi € 300,00;
PRESO ATTO che le forniture richieste sono avvenute nei tempi richiesti nell'anno 2021;
VISTA la Fattura n. 35 del 28.02.2022, acquisita agli atti dell'Ente al prot. n. 862 del 28.02.2022, presentata dalla Ditta Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l. con sede in Cardedu (NU) 08040 Via Buoncammino snc - P.IVA 01502800913- relativa alle suddette forniture dell'importo netto pari a € 245,43 oltre IVA al 22% per € 53,99, per complessivi € 299,42;
DATO ATTO che sulla fattura è stato apposto il visto da parte dell'Ing. Michela Muggianu, in qualità di Responsabile del Procedimento, attestante la regolarità della fornitura;
RICHIAMATE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) 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 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;
ACCERTATO che il DURC della Ditta Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l, prot. INAIL_30551238 con scadenza validità al 09.04.2022, è regolare;
CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta "Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l. con sede in Cardedu (NU) 08040 Via Buoncammino snc - P.IVA 01502800913" dell'importo imponibile della fattura pari

a € 245,43 mentre la somma relativa all' I.V.A. nella misura del 22% pari a € 53,99 verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

RITENUTO di provvedere alla liquidazione di tali fatture ai sensi dell'art. 184 del D.lgs. n. 267/2000 e nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità, in quanto ne sussistono le condizioni;

DETERMINA

in considerazione delle premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e si intendono qui richiamate

DI ACCERTARE la regolare esecuzione da parte della ditta Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l. con sede in Cardedu (NU) 08040 Via Buoncammino snc - P.IVA 01502800913 relativamente alla "Fornitura di beni necessari per lo svolgimento di servizi di manutenzione di beni comunali" per l'importo complessivo di € 299,42 I.V.A. compresa, come da fattura espressamente citata in premessa;

DI PRENDERE ATTO che la fornitura di che trattasi è avvenuta nel 2021;

DI DISPORRE la liquidazione conseguente della somma complessiva di € 499,99 come appresso:

fattura n. 35 del 28.02.2022
importo € 299,42 compreso IVA
corrispettivo € 245,43 soggetto ad accredito diretto, secondo IBAN indicato in fattura;
IVA € 53,99 ai sensi dell'Art.17 – ter del D.P.R. 633/72 trattenuto dal Comune e riversato direttamente dall'ente all'erario secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma
Creditore: Edil Cabras di Cabras Luigi e figli S.r.l.
Indirizzo: Via Buoncammino snc, 08040 Cardedu (NU)
P. IVA: 01502800913
N. CIG Z643326406

DI DARE ATTO che la spesa complessiva di € 299,42 trova copertura mediante imputazione sul cap. 10013 in conto residui come segue:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno
€ 299,42	01	05	1.03.01.02.999	10013	Residui	435/2021

DI DARE ATTO che il presente atto è stato sottoposto al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis – TUEL e che con la sottoscrizione si rilascia parere di regolarità tecnica favorevole;

DI DARE ATTO che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con il relativo stanziamento e con le regole di finanza pubblica;

DI PUBBLICARE il presente atto nell'Albo pretorio online;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al servizio finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Il Responsabile della Unità Operativa
BUSIA GIOVANNINA

FIRMA DEL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTA la proposta di determinazione di cui all'oggetto, il Responsabile della Unità Operativa Tecnica, ai sensi dell'art. 49 T.U.E.L. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole**

Cardedu, 02/03/2022

Il Responsabile della Unità Operativa
BUSIA GIOVANNINA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.151, comma 4 del D.lgs. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole** sulla regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa.

Cardedu, 08/03/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Dott. Antonio Piras

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile del Servizio, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente determinazione, in applicazione del D.lgs. 267/2000, viene affissa all'Albo Pretorio comunale il giorno **09/03/2022** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

Cardedu, 09/03/2022

Il Responsabile del Servizio
BUSIA GIOVANNINA

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Il Responsabile del Servizio
BUSIA GIOVANNINA