



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 137 del 08/03/2022
 Registro di Settore n. 62 del 02/03/2022
 Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Liquidazione fattura n. FATTPA 3_22 in favore della Ditta Boi Marco – Canone servizio igiene urbana. Periodo febbraio 2022. CIG ZF934BBDB5.

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, conferito con decreto del Sindaco n. 12/2021 del 26.10.2021;

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);

VISTO lo statuto comunale ed i vigenti regolamenti comunali di contabilità e dei contratti;

VISTA la determinazione R.G. n. 19 del 13.01.2022 dell'Unità Operativa Tecnica di aggiudicazione e impegno di spesa per affidamento del "Servizio di Igiene Urbana dal 01.01.2022 al 28.02.2022" alla Ditta Boi Marco con sede in Cardedu in via Ciusa n.12, P.IVA n. 00746220912;

VISTA la fattura n. FATTPA 3_22 del 01.03.2022 pervenuta agli atti con Prot. 898 del 01.03.2022, presentata dalla Ditta Boi Marco con sede in Cardedu in via Ciusa n.12, P.IVA n. 00746220912, per "Servizio di Igiene Urbana. Mese di febbraio 2022", dell'importo netto pari a € 19.863,22 oltre a € 1.986,32 per IVA al 10%, per un importo complessivo di € 21.849,54;

RITENUTO opportuno procedere alla liquidazione della fattura n. FATTPA 3_22 del 01.03.2022 emessa dalla Ditta Boi Marco nel limite dell'impegno di spesa;

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 del servizio che determina la liquidabilità della fattura citata;

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;

CONSIDERATO che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della ditta Boi Marco con sede in Cardedu in via Ciusa n.12, P.IVA n. 00746220912 dell'importo imponibile della fattura pari a € 19.863,22 mentre la somma relativa all'

I.V.A. pari a € 1.986,32 verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

PRESO ATTO che il servizio è avvenuto nei tempi dovuti e nei modi previsti;

VISTO il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) del 29.11.2021 Protocollo INAIL_30387246 con scadenza al 29.03.2022, con il quale si attesta la regolarità contributiva della Ditta Boi Marco;

RITENUTO di provvedere alla liquidazione di tale fattura 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;

D E T E R M I N A

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 "Boi Marco con sede in Cardedu in via Ciusa n.12, P.IVA n. 00746220912" relativamente al "Servizio di Igiene Urbana. Mese di febbraio 2022" per l'importo complessivo di € **21.849,54** I.V.A. compresa, come da fatture espressamente citate in premessa;

DI DISPORRE la liquidazione conseguente della somma complessiva di € **21.849,53**, corrispondente al limite di impegno esistente, come appresso:

fatture n. FATTPA 3_22 del 01.03.2022

importo € 21.849,53 compreso IVA

corrispettivo € 19.863,21 soggetto ad accreditamento diretto, secondo IBAN indicato in fattura;

IVA € 1.986,32 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: Boi Marco

Indirizzo: via Ciusa n.12, 08040 Cardedu (NU)

P. IVA: 00746220912

N. CIG ZF934BBDB5

DI DARE ATTO che la spesa complessiva di € 21.849,53 trova regolare imputazione come risulta nel seguente prospetto:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno
€ 21.849,53	09	03	1.03.02.15.004	10028	Competenza	61/2022

**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