



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. **492** del **06/10/2021**
 Registro di Settore n. **208** del **05/10/2021**
 Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Liquidazione fattura n. FPA_1/2021 per “Sorveglianza, prevenzione e assistenza balneare – Stagione estiva 2021”. CIG Z4B3243B5B.

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. 6/2021 del 16/04/2021;

VISTO il Bilancio di previsione 2021-2023 approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 59 del 30/12/2020;

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;

ACQUISITO, ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture il seguente CIG: **Z4B3243B5B**;

RICHIAMATA la determinazione R.G. n. 319 del 13/07/2021 R.S. n. 116 del 08/07/2021 del Responsabile dell'Unità Operativa Tecnica avente per oggetto, determina a contrarre, aggiudicazione e impegno di spesa per affidamento diretto, ex art.36 co. 2 lettera a), del Servizio di “Sorveglianza, prevenzione e assistenza balneare – Stagione estiva 2021” con la quale veniva aggiudicato il servizio alla ditta **Turiservice S.r.l.** con sede a Cardedu in via Lungomare Museddu P.IVA 00993120914;

VISTA la fattura **FPA_1/2021** del 16/09/2021 pervenuta agli atti con Prot. 4436 del 16/09/2021, presentata dalla Ditta **Turiservice S.r.l.** con sede a Cardedu in via Lungomare Museddu P.IVA 00993120914, per il servizio indicato in oggetto, dell'importo netto di € 31.625,99 oltre all'IVA del 22 % di € 6.957,72 per un totale di € 38.583,71;

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;

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 **Turiservice S.r.l.** con sede a Cardedu in via Lungomare Museddu P.IVA 00993120914, num. prot. INAIL_ 28180020 data richiesta 01.07.2021 scadenza validità 29.10.2021, 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 **Turiservice S.r.l.** con sede a Cardedu in via Lungomare Museddu P.IVA 00993120914 dell'importo imponibile della fattura pari a € **31.625,99** mentre la somma relativa all' I.V.A. nella misura del 22% pari a € **6.957,72** 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 **Turiservice S.r.l.** con sede a Cardedu in via Lungomare Museddu P.IVA 00993120914, del servizio di “**Sorveglianza, prevenzione e assistenza balneare – Stagione estiva 2021**” per l'importo complessivo di € 38.583,71 I.V.A. compresa, come da fattura espressamente citata in premessa;

DI DISPORRE la liquidazione conseguente della somma complessiva di € 38.583,71 come appresso:

fattura n. FPA_1/2021 del 16/09/2021

importo € 38.583,71 compreso IVA

corrispettivo € 31.625,99 soggetto ad accreditamento diretto, secondo IBAN indicato in fattura;

IVA € 6.957,72 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: Turiservice S.r.l.

Indirizzo: Cardedu in via Lungomare Museddu

P. IVA: 00993120914

N. CIG Z4B3243B5B

DI DARE ATTO che la spesa complessiva di € **38.583,71** trova copertura mediante imputazione sui cap.li 10205 e 10023 in conto competenza:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno
€ 28.347,66	07	01	1.03.02.15.999	10205	competenza	340/2021
€ 10.236,05	07	01	1.03.02.15.999	10023	competenza	341/2021

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

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, 05/10/2021

Il Responsabile della Unità Operativa
Ing. Michela Muggianu

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, 06/10/2021

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 **06/10/2021** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

Cardedu, 06/10/2021

Il Responsabile del Servizio
Ing. Michela Muggianu

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Il Responsabile del Servizio
Ing. Michela Muggianu