



# COMUNE DI NURAMINIS

Provincia del Sud Sardegna

COPIA

**Area 4 - Sociale**

**N. 7 DEL 24-01-2018**

**Ufficio:**

**Oggetto: Liquidazione fattura alla Coop. Lago e Nuraghe per servizio Gestione Comunità Alloggio per Anziani - mese di Dicembre 2017  
EMESSO MANDATO N. 95**

**Richiamati:**

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 30.03.2017 con la quale è - stato approvato il DUP relativo agli esercizi 2017/2019;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 30/03/2017 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario per gli esercizi 2017-2019;
- la delibera di Giunta n. 24 del 26.04.2017 di approvazione del PEG organicamente unificato al Piano degli obiettivi e della Performance;
- la delibera G.C. n. 95 del 28.12.2017 “*NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000). PRESENTAZIONE*”;
- la delibera di G.C. n. 96 del 28.12.2017 “*APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 (ART.11 D.LGS 118/2011)*”;
- il Decreto del Sindaco n. 8 del 30.12.2016, con il quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile del Servizio Area 1 – Amministrativa;
- il Decreto del Sindaco n. 11 del 23.08.2017, di nomina del Responsabile del Servizio Area 4 – Sociale la Dott.ssa Monica Frau stabilendo e nominato quale sostituto il responsabile dell’ Area 1;

**Dato atto** che in data 31.12.2017 è scaduto il contratto a tempo determinato della Dott.ssa Frau Monica;

**Viste**

- La determinazione n. 183 del 23.10.2015 “Ulteriore proroga alla Coop. Lago e Nuraghe per il servizio di gestione della Comunità Alloggio per Anziani”
- La determinazione di impegno di spesa n° 419 del 03/04/2017 di regolare impegno spesa per l’anno 2017;
- La determinazione n° 116 del 16/11/2017 di integrazione impegno spesa fino al termine della procedura di gara attualmente attiva per l’affidamento della gestione della comunità alloggio;

**Vista** la fattura presentata dalla Ditta succitata relativa al servizio svolto:

- n. 2/PA dell'11.01.2018 dell'importo di € 49.988,58 + IVA al 4% pari ad € 1.999,54 – Dicembre 2017

**Dato atto che:**

- dal 1° Gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. split system, previsto dalla lett. B) del comma 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. n. 190/2014) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 – ter, stabilendo, per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della P.A. che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con Decreto del Ministro dell'Economia;
  - nel Comunicato stampa del MEF n. 7 del 09.01.2015 che anticipava il decreto attuativo attualmente in fase di definizione) aveva reso noto che *“nello schema di decreto di attuazione viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015, per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data”*;
  - il 30 gennaio scorso è stato firmato il Decreto di attuazione delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti;
- **Dato atto** che è stato acquisito:
  - IL DURC on line dal quale risulta la regolarità contributiva e la cui validità è sino al 02.03.2018;
  - la dichiarazione relativa alla legge n. 136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

**Ritenuto** pertanto disporre la liquidazione della fattura;

**Ritenuto di** dover procedere alla liquidazione in quanto le **forniture** sono conformi in base alle condizioni ed ai termini stabiliti nel contratto e che le prestazioni contrattuali sono state eseguite a regola d'arte sotto il profilo tecnico e funzionale, in conformità e nel rispetto delle condizioni, modalità, termini e prescrizioni del contratto, nonché nel rispetto delle eventuali leggi di settore;

**Richiamati** gli artt. 182, 183 e 184 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli enti locali di cui al D.Lgs. n. 267/2000;

**Dato atto** che sono stati resi, preventivamente, i seguenti pareri:

**Parere di regolarità tecnica amministrativa** (ai sensi dell'art. 3 del Regolamento per la disciplina della regolarità amministrativa approvato con Del. C.C. n. 1 del 1.02.2013 e degli artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal D.L. n° 174/2012, convertito in L. n° 213/2012):

Il Responsabile dell'Area 1 – Amministrativa, giusto Decreto Sindacale n. 8/2016 e n. 11/2017, esprime parere favorevole sulla presente Determinazione attestandone la correttezza, la regolarità e la legittimità perché conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione. Assicura, inoltre, la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati.

Il Responsabile dell'Area 1 in sostituzione del Responsabile Area 4 Sociale

Anna Maria Simbula

**Parere di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria** (ai sensi degli artt. 5 e 6 del Regolamento Comunale di Contabilità come modificato dalla Del. CC n. 1 del 1.02.2013 e degli artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal D.L. n° 174/2012, convertito in L. n° 213/2012):

Il Responsabile dell'Area 2 Economico – Finanziaria Dott.ssa Valeria Serci, giusto Decreto Sindacale n. 6/2017, esprime parere favorevole sulla presente Determinazione attestandone la regolarità e il

rispetto dell'ordinamento contabile, delle norme di finanza pubblica, del regolamento di contabilità, la corretta imputazione, la disponibilità delle risorse, il presupposto giuridico, la conformità alle norme fiscali, l'assenza di riflessi diretti e/o indiretti pregiudizievoli finanziari, patrimoniali e di equilibrio di bilancio.

Il Responsabile dell'Area 2  
Dott.ssa Valeria Serci

### **DISPONE**

1) **Di liquidare** la fattura presentate dalla Ditta Lago e Nuraghe relativa al servizio Gestione Comunità Alloggio per Anziani:

n. 2/PA dell'11.01.2018 dell'importo imponibile di € 49.988,58 – Dicembre 2017 tramite bonifico bancario, Banco di Sardegna, Codice IBAN IT47V010154400000000000604

2) **di far fronte** alla spesa complessiva di € 51.988,12 con imputazione ai fondi del Cap. 2950/2 imp. 123/2017 CO del bilancio 2017;

3) **di trasmettere** copia del presente atto di liquidazione all'Ufficio di Ragioneria per l'emissione dei relativi mandati di pagamento.

Il Responsabile del Procedimento  
F.to

IL Responsabile del Servizio  
F.to ANNA MARIA SIMBULA