



COMUNE DI SANTA GIUSTA

Provincia di Oristano

Servizio Tecnico

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

N. 556 REG. GEN.
N. 205 REG. SERVIZIO
DEL 18/07/2024

OGGETTO: Liquidazione fatture Istituto di Vigilanza Coopservice S.P.A. CIG: Z893BC3561 - CIG: B188B2BA67

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamato il Decreto Sindacale n. 07 del 31.05.2024 di nomina dell'Arch. Emanuela Figus, per l'espletamento dell'incarico di posizione organizzativa.

Premesso che, a decorrere dal 1 gennaio 2015, il D. Lgs. n. 126/2014 ha sancito la conclusione del processo di sperimentazione e dato l'avvio all'armonizzazione estesa a tutti gli Enti Territoriali, secondo quanto stabilito dal D. Lgs. n. 118/2011;

Richiamate le determinazioni del Servizio Tecnico:

- n. 643/247 del 31.08.2023 con la quale si procedeva all'aggiudicazione della procedura su Sardegnacat – servizio di vigilanza con radio allarme presso gli immobili comunali fino al 30.06.2024, in favore dell' Istituto di Vigilanza Coopservice S.P.A, per una spesa complessiva di impegno di spesa per un importo complessivo di € 13.180,26 + € 900,00 di oneri per la sicurezza + € 3.097,66 di Iva al 22%, pari complessivamente ad € 17.177,92 IVA compresa, imputando la spesa come segue:

- € 9.249,65 sul capitolo 1.01.8.03.05 art. 1 M. 1 P. 11 macroaggregato 103 denominato "Servizio di vigilanza immobili comunali – prestazioni di servizi" del bilancio di previsione pluriennale 2023/2025 in conto competenza 2023 (imp. n. 2023/0567/2023/1);

- € 7.928,27 sul capitolo 1.01.8.03.05 art. 1 M. 1 P. 11 macroaggregato 103 denominato "Servizio di vigilanza immobili comunali – prestazioni di servizi" del bilancio di previsione pluriennale 2023/2025 in conto competenza 2024 (imp. n. 2023/0567/2024/1);

- n. 670/255 del 08.09.2023 con la quale si rettificava parzialmente la determinazione del Servizio Tecnico n. 643/247 del 31.08.2023 con la quale si procede alla correzione del CIG;

- n. 341 del 09.05.2024 con la quale si affidava il servizio di piantonamento in occasione del falò in onore della festa di Santa Giusta, in favore dell'Istituto di Vigilanza COOPSERVICE S.p.A. con sede in Reggio Emilia (P.I. 03002460354) dalle ore 22,00 del giorno 13.05.2024 fino alle ore 6,00 del 14.05.2024, per una spesa complessiva di € 190,32 IVA compresa, imputando la spesa sul capitolo 10930301 - art. 1 M.11 - P. 1 - macr. 103 denominato "Servizio protezione civile e pronto intervento" del Bilancio di previsione 2024/2025 in conto competenza 2024 (imp. n. 2024/508/2024/1);

Vista la fattura di pagamento emessa dall'ISTITUTO DI VIGILANZA COOPSERVICE S.P.A. con sede in via Rochdale n. 5 – 42122 REGGIO NELL'EMILIA (RE) (P.I./C.F. 03002460354):

- n. 2129003217 del 31.05.2024, per un importo di € 156,00 + € 34,32 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 11.06.2024 ns. prot. n. 6434, andata in decorrenza termini;

Dato atto che è stata fatta richiesta di nota di credito in quanto la fattura non riporta gli estremi della determina;

Vista la nota di credito n. 2129004083 del 30.06.2024, per un importo di € 156,00 + € 34,32 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 08.07.2024, ns. prot. n. 7584, accettata in data 09.07.2024, prot. n. 7671;

Viste le fatture di pagamento emessa dall'ISTITUTO DI VIGILANZA COOPSERVICE S.P.A. con sede in via Rochdale n. 5 – 42122 REGGIO NELL'EMILIA (RE) (P.I./C.F. 03002460354):

- n. 2129004082 del 30.06.2024, per un importo di € 3.520,05 + € 774,41 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 08.07.2024, ns. prot. n. 7583, accettata in data 09.07.2024, prot. n. 7670;

- n. 2129004081 del 30.06.2024, per un importo di € 156,00 + € 34,32 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 08.07.2024, ns. prot. n. 7582, accettata in data 09.07.2024, prot. n. 7672;

Dato atto che i CIG correlati alle procedure assegnati dall'Autorità Nazionale Anticorruzione sono i seguenti:

CIG - B188B2BA67

CIG - Z893BC3561

Accertato che il DURC risulta regolare con validità fino 16.09.2024;

Dato atto che il servizio si è svolto regolarmente, secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti.

Visto l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23.12.2014, n. 190, che ha introdotto l'articolo 17-ter nel DPR 26.10.1972, n. 633, che stabilisce che, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche, l'IVA esposta in fattura non dovrà essere pagata a favore dell'impresa, ma trattenuta al fine del successivo versamento all'erario direttamente da parte della pubblica amministrazione.

Vista la Legge n. 136 del 13.08.2010, modificata dalla Legge n. 217 del 17.12.2010 la quale prevede:

- nell'art. 3 comma 8: l'obbligo della stazione appaltante di inserire nei contratti sottoscritti con gli appaltatori relativi ai lavori, ai servizi e alle forniture, a pena di nullità assoluta, un'apposita clausola con la quale essi assumono gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari;
- nel comma 9 bis del medesimo articolo: la risoluzione di diritto del contratto in caso di mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli strumenti idonei a consentire la piena rintracciabilità delle operazioni;

Preso atto che sono stati rispettati i requisiti di cui alla suddetta L. n. 136/2010;

Visti:

- il Titolo primo del D.Lgs. n. 118/2011 ed i relativi provvedimenti attuativi, nonché le discipline contabili vigenti alla data di entrata in vigore del citato decreto, con particolare riferimento al D.Lgs. n. 267/2000 per quanto con esso compatibili;
- il D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge n. 42/2009", il quale introduce nuovi principi in materia di contabilità degli Enti Locali;
- il principio contabile n. 16 che prevede la c.d. "competenza finanziaria potenziata", secondo la quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l'obbligazione sorge, con l'imputazione all'esercizio nel quale esse vengono a scadenza, ma che costituiscono una deroga a tale regola gli accertamenti e gli impegni riguardanti i servizi per conto terzi e le partite di giro che sono registrati e imputati all'esercizio in cui l'obbligazione sorge.

Visti:

- il Regolamento di Contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 21.12.2016 e modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 del 28.12.2017 e con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 06.02.2024;
- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

- la Legge di Bilancio 2024 n. 213 del 30.12.2023;
- il DUP 2024/2026 approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 03 del 06.02.2024;
- la nota di aggiornamento del DUP 2024/2026, approvata dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 8 del 11.03.2024;
- il Bilancio di previsione per gli esercizi 2024/2026 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 15.03.2024;
- Il PIAO 2024-2026 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 11.04.2024;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 11.04.2024 di approvazione del PEG – parte finanziaria 2024-2026;

DETERMINA

Di procedere alla liquidazione a favore della Ditta ISTITUTO DI VIGILANZA COOPSERVICE S.P.A. con sede in via Rochdale n. 5 – 42122 REGGIO NELL'EMILIA (RE) (P.I./C.F. 03002460354), delle seguenti fatture:

- n. 2129004082 del 30.06.2024, per un importo di € 3.520,05 + € 774,41 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 08.07.2024 ns. prot. n. 7583, accettata in data 09.07.2024 prot. n. 7670;
- n. 2129004081 del 30.06.2024, per un importo di € 156,00 + € 34,32 di IVA al 22%, pervenuta al protocollo in data 08.07.2024 ns. prot. n. 7582, accettata in data 09.07.2024 prot. n. 7672; sul conto dedicato indicato in fattura e del quale è stata acquisita l'attestazione di tracciabilità ai sensi della Legge n. 136 del 13.08.2010, modificata dalla Legge n. 217 del 17.12.2010.

Di imputare la spesa complessiva di € 4.484,78 come segue:

- € 190,32 sul capitolo 1.09.3.03.01 - art. 1 M.11 - P. 1 - macr. 103 denominato "Servizio protezione civile e pronto intervento" del Bilancio di previsione 2024/2026 in conto competenza 2024 (imp. n. 2024/508/2024/1);
- € 660,65 sul capitolo 1.01.8.03.05 art. 1 M. 1 P. 11 macroaggregato 103 denominato "Servizio di vigilanza immobili comunali – prestazioni di servizi" del bilancio di previsione pluriennale 2024/2026 in conto residui 2023 (imp. n. 2023/0567/2023/2);
- € 3.633,81 sul capitolo 1.01.8.03.05 art. 1 M. 1 P. 11 macroaggregato 103 denominato "Servizio di vigilanza immobili comunali – prestazioni di servizi" del bilancio di previsione pluriennale 2023/2026 in conto competenza 2024 (imp. n. 2023/0567/2024/2);

Di dare atto che la fattura sopra citata è soggetta alle disposizioni in materia "Split payment", pertanto l'IVA, pari alla somma di € 808,73 verrà liquidata direttamente all'Erario ai sensi dell'art.17-ter del DPR n. 633/1972.

Di trasmettere il presente provvedimento al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di sua competenza.

La Responsabile del Servizio
Firmato digitalmente
 Arch Emanuela Figus

Copia analogica di documento amministrativo informatico firmato digitalmente (art. 23 - Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82), per gli usi consentiti dalla Legge.

Santa Giusta, _____

Firma

Copia analogica di documento amministrativo informatico firmato digitalmente (art. 23 - Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82), per gli usi consentiti dalla Legge. Santa Giusta, _____

Firma

