



COMUNE DI SANTA GIUSTA

Provincia di Oristano

Servizio Amministrativo

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

**N. 455 REG. GEN.
N. 134 REG. SERVIZIO
DEL 17/06/2024**

OGGETTO: Servizio di pulizia della casa comunale e altri immobili - CIG Z2F3C02B70. Liquidazione fattura a favore della ditta La San Giovanni Società Cooperativa Sociale Onlus

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 06 del 31.05.2024 di nomina della Dott.ssa Antonella Lombardo, per l'espletamento dell'incarico di posizione organizzativa.

Richiamata la propria determinazione n. 877/234 del 14.11.2023, con la quale è stato affidato il servizio di pulizia della Casa Comunale e altri immobili per mesi 16 a favore della ditta La San Giovanni Società Cooperativa Sociale Onlus - con sede legale in Cagliari - Via Malfidano n. 12 - C.F. 03714750928 - P.IVA 03714750928, per l'importo di € 41.510,81 (Iva inclusa), assumendo il relativo impegno sul capitolo 10150307 art. 1 "Manutenzione ordinaria e pulizia immobili comunali - servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente", - missione 1 - programma 5 - macroaggregato 103 del bilancio di previsione 2023/2025 come segue:

- n. 2023/688/2023/2 sull'annualità 2023 dell'importo di € 3.891,64;
- n. 2023/688/2024/2 sull'annualità 2024 per l'importo di € 31.133,11;
- n. 2023/688/2025/ 2 sull'annualità 2025 per l'importo di € 6.486,06.

Vista la fattura n. 188 del 07.06.2024 (ns. prot. n. 6231/2024), emessa dalla ditta La San Giovanni Società Cooperativa Sociale Onlus, pervenuta tramite il Sistema di Interscambio, relativa al servizio di pulizia reso nel mese maggio, dell'importo di € 2.594,42 (Iva 22% compresa).

Dato atto che:

- il CIG correlato alla procedura, assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione, è il seguente: Z2F3C02B70;
- il servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti.

Preso atto della regolarità contributiva della ditta, verificata dal responsabile di procedimento attraverso la consultazione nell'apposita sezione del portale Inail del Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di regolarità numero protocollo INAIL_42839991 - data richiesta 08/03/2024 - scadenza validità 06/07/2024.

Ritenuto di procedere alla liquidazione a favore della ditta La San Giovanni Società Cooperativa Sociale Onlus della sopraccitata fattura.

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 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. 2 del 06.02.2024;
- gli artt. 107 e 183 del 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;
- il DUP (nota di aggiornamento) 2024/2026, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 8 del 11.03.2024;
- il bilancio di previsione e relativi allegati per il triennio 2024/2026, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 9 del 11.03.2024;
- il PIAO 2024/2026 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 11.04.2024;
- il PEG 2024/2026 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 11/04/2024;

Dato atto che non sussistono situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, del Responsabile di Servizio e del responsabile del procedimento dell'atto, ai sensi dell'art. 6 bis L. 241/1990 così come introdotto dalla L. 190/2012.

Ritenuto di poter procedere alla liquidazione della fattura sopra individuata.

DETERMINA

Di liquidare la fattura n. 188 del 07.06.2024, relativa al servizio di pulizia degli immobili comunali relativa al servizio reso nel mese di maggio, dell'importo di € 2.594,42 (Iva 22% inclusa), a favore della ditta La San Giovanni Società Cooperativa Sociale Onlus - con sede legale in Cagliari - Via Malfidano n. 12 - C.F. 03714750928 - P.IVA 03714750928, sul conto dedicato nella stessa indicato 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 sul capitolo 1.01.5.03.07 art. 1 - missione 1 - programma 5 - macroaggregato 103 "Manutenzione ordinaria e pulizia immobili comunali - servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente del bilancio di previsione 2024/2026 - impegno n. 2023/688/2024/2.

Di dare atto che la fattura sopraccitata è soggetta alle disposizioni in materia "Split payment", pertanto l'IVA nella stessa indicata, verrà liquidata direttamente all'Erario ai sensi dell'art.17-ter del DPR n. 633/1972.

La Responsabile del Procedimento in fase istruttoria dott. Maria Grazia Marcomini

La Responsabile del Servizio
Firmato digitalmente
Dr.ssa Antonella Lombardo

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