



COMUNE DI GAIRO

Provincia di Nuoro

Via della Libertà, 7 - 08040 Gairo (NU) | Tel. 0782/760001
www.comune.gairo.og.it | protocollo@pec.comune.gairo.og.it

Area Economico Finanziaria, Paghe e Tributi

Determinazione n. 72 del 14/03/2022

Proposta di settore n. 17 del 09/03/2022

Oggetto: CIG: ZD934AFFB2 - Liquidazione fornitura mascherine ffp2 alla Ditta Marven srl.

CIG: ZD934AFFB2

Il Responsabile del Servizio

Visto il Documento Unico di Programmazione 2022/2024 approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n° 4 del 17-01-2022;

Visto il Bilancio di Previsione 2022/2024 approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n° 5 del 17-01-2022;

***Richiamata** la determinazione del Responsabile del Servizio n° 448 del 31-12-2021, con la quale si affidava alla Ditta Horeca Top Marven srl, dei Barracelli Z.I. Baccasara snc – 08048 Tortolì– P.I. 01526650914 , relativo alla fornitura di n° 200 mascherine ffp2, per un importo complessivo pari a € 197,40 iva 5% inclusa – CIG: ZD934AFFB2;*

***Dato Atto** che la fornitura è stata regolarmente eseguita.*

VISTA la fattura n° 4 del 12-01-2022, prot. n° 185 del 13-01-2022, presentata dalla Ditta Horeca Top Marven srl, con sede in via dei Barracelli Z.I. Baccasara snc – 08048 Tortolì– P.I. 01526650914, pari a € 197,40 iva inclusa.

***Atteso** che dal primo gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma della contabilità comunale secondo i nuovi principi contabili di cui all'allegato 1 del D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e pertanto il bilancio di previsione è stato approvato secondo le nuove regole contabili;*

***Dato Atto** che l'ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del DPCM 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;*

***Considerato** che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E' quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici";*

***Verificati** gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L. 13/08/2010 n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari;*

***Vista** la L. n. 190 del 06.11.2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla illegalità nella Pubblica Amministrazione;*

***Dato Atto** che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati a l procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri,*

valutazioni tecniche, atti endo procedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

Accertata la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

Acquisita la regolarità contributiva (DURC) in allegato;

Visto il vigente T.U.EE.LL. approvato con D.Lgs n° 267 del 18/08/2000;

Visto il D.Lgs. n. 50/2016;

Visto lo Statuto Comunale;

D E T E R M I N A

Di Liquidare la fattura n° 4 del 12-01-2022, prot. n° 185 del 13-01-2022, dell'importo di € 197,40, iva inclusa, presentata dalla Ditta Horeca Top Marven srl, con sede in via dei Barracelli Z.I. Baccasara snc – 08048 Tortoli e relativa alla fornitura di n° 200 mascherine ffp2. CIG ZD934AFFB2;

Di Imputare la somma di € 197,40 come da prospetto sintetico degli impegni e liquidazioni in calce alla presente;

Di dare atto che ai sensi dell'art. 17 ter del DPR 633/72 l'importo di € 9,40 dovuto alla ditta per Iva verrà trattenuto e versato direttamente all'erario secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e sul sito Internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
CONTU LUISA PAOLA

Il Responsabile del Servizio
CONTU LUISA PAOLA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 bis, c. 1, e dell'art. 151, c. 4, del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.

Gairo, 14/03/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CONTU LUISA PAOLA

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: FORNITURA MASCHERINE FFP2 PER EMERGENZA SANITARIA COVID-19.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.01.05.999	12.5	1918	2021	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
0	1076	103,77	0	0,00

Descrizione: FORNITURA MASCHERINE FFP2 PER EMERGENZA SANITARIA COVID-19.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.01.02.999	1.3	2300	2021	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
0	1077	93,63	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: FORNITURA MASCHERINE FFP2 PER EMERGENZA SANITARIA COVID-19.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.01.05.999	12.5	1918	2022	1076
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
103,77	0	0,00	200	103,77

Descrizione: FORNITURA MASCHERINE FFP2 PER EMERGENZA SANITARIA COVID-19.

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.01.02.999	1.3	2300	2022	1077
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
93,63	0	0,00	201	93,63

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio informatico del Comune per rimanervi quindici giorni consecutivi a decorrere dal **14/03/2022**.

Gairo, 14/03/2022

Il Responsabile della Pubblicazione
CONTU LUISA PAOLA

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

Copia conforme all'originale informatico, firmato digitalmente, realizzata ai sensi dell'art. 23 bis del D.Lgs. 82/2005 e successive modificazioni ed integrazioni, della Determina di Liquidazione n. **72** del **14/03/2022**. Gli originali del presente atto sono conservati negli archivi informatici dell'Ente.

Il Responsabile del Servizio
CONTU LUISA PAOLA