

CONSORZIO BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL FLUMENDOSA
SEUI

Via della Sapienza n. 38
09064 Seui
CF e PI 82000440915

tel. 0782/223438
fax 0782/576065
bimf.seui@tiscali.it

DETERMINAZIONE N. 54 DEL 28.11.2022

OGGETTO: Liquidazione fattura Nicola Zuddas s.r.l n. 988/E 2022 del 10.11.2022 compenso amministratore di sistema da Aprile a Dicembre 2022 - SMART CIG Z2735E7972

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Considerato che, ai sensi del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000, art. 107, spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo Statuto espressamente non riservino agli Organi di Governo dell'Ente;

Tenuto conto che negli Enti privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni spettanti ai dirigenti sono svolte dai Responsabili degli uffici e dei servizi, ai sensi dell'art. 109 del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto il Decreto del Presidente del Consorzio Bimf n. 1 del 03.07.2018, prot. 185/2018, di nomina della dr.ssa Loi Katia quale Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile;

Visto il Decreto del Presidente del Consorzio Bimf n. 1 del 06.04.2022, con il quale viene conferito, a titolo di rinnovo per n. 12 mesi dal 09.04.2022 al 08.04.2023, l'incarico di Amministratore di Sistema alla Ditta Nicola Zuddas S.r.l.;

Richiamata la determinazione del Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile n. 14 del 06.04.2022, avente ad oggetto « Rinnovo del contratto di conferimento dell'incarico di Amministratore di sistema alla Ditta Nicola Zuddas Srl - smart cig Z2735E7972- impegno di spesa », con la quale si procedeva al rinnovo del contratto per il suddetto incarico e ad assumere il relativo impegno di spesa;

Vista la fattura n. 988/E 2022 del 10.11.2022, ns. prot. n°695 del 21.11.2022, emessa dalla Ditta Nicola Zuddas S.r.l. con sede in Cagliari, Via Tuveri 22, P.I. 01913870927, relativa al compenso per l'incarico di amministratore di sistema del Consorzio dal mese di Aprile al mese di Dicembre 2022, dell'importo di Euro 825,00 + IVA al 22% (importo complessivo Euro 1.006,50);

Visto l'art. 1, comma 629 della Legge 23 Dicembre 2014 n.190 (legge di stabilità 2015) il quale ha previsto che per le fatture emesse dal 1 Gennaio 2015, gli enti pubblici debbano versare direttamente all'erario l'IVA che viene addebitata loro dai fornitori (cosiddetto *split payment*);

Atteso di rispettare il meccanismo dello *split payment*, in virtù del quale la fattura è pagata al fornitore al netto dell'IVA;

Ritenuto opportuno rispettare il meccanismo dello *split payment* che impone a codesto Ente di versare al fornitore l'importo della fattura al netto dell'IVA e successivamente versare la stessa direttamente all'erario;

Constatata la regolarità della fattura e la rispondenza della stessa alle condizioni pattuite nel contratto;

Operati i controlli e i riscontri amministrativi, contabili e fiscali necessari per procedere alla liquidazione della fattura in oggetto;

Visto il documento che certifica la regolarità contributiva della Ditta Nicola Zuddas Srl ,ottenuto online, DURC INAIL n°35075246, di cui al Prot. Ente n. 686/2022;

Atteso che dal competente sito dell’Autorità Nazionale Anticorruzione è stato acquisito *online* il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: Smart CIG Z2735E7972 ;

Visto il Bilancio di previsione 2022-2024, approvato con Deliberazione di A.C. n.2 del 04.08.2022, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Visti:

- il Regolamento di contabilità;
- lo Statuto del Consorzio;
- Legge 241/1990;
- il D.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. e suoi Allegati;
- D.lgs. 50/2016;
- la Legge 190/2014;
- il D.M. 23 Gennaio 2015;
- il d.P.R. 633/1972;
- la Legge 136/2010;

DETERMINA

Di dare atto che le premesse formano parte integrante, formale e sostanziale del presente provvedimento;

Di liquidare la somma di Euro 1.006,50 meno Euro 181,50 a titolo di I.V.A, a titolo di saldo della fattura n. 988/E 2022 del 10.11.2022 emessa dalla Ditta Nicola Zuddas Srl, con sede in Cagliari, Via Tuveri 22, P.I. 01913870927, per i motivi espressi in narrativa;

Di imputare l’importo di Euro 1.006,50 sul CAP. 1042 in c/comp. 1.03.02.19.006 - 01.08, imp. 46/2022 del Bilancio 2022 - 2024, dove sussiste la necessaria disponibilità.

Di dare atto che il presente provvedimento diventa esecutivo dopo l’attestazione di regolarità contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario.

Il Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

(F.to Dott. ssa Katia Loi)

VISTO SULLA REGOLARITÀ CONTABILE:

Il Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, **appone** il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e **dichiara** l'autorizzazione della spesa in argomento, con imputazione della stessa sugli interventi e capitoli del Bilancio 2022– 2024.

Seui 28.11.2022

(F.to Dott. ssa Katia Loi)

La presente determinazione è stata affissa all'Albo pretorio per quindici giorni consecutivi a partire dal 28.11.2022