



# COMUNE DI NUORO

## SETTORE 6 - SERVIZI ALLA PERSONA *Politiche sociali*

Determinazione n. 1124

del 12/04/2022

**OGGETTO:** Procedura aperta importo inferiore alla soglia comunitaria su SardegnaCAT, per l'affidamento del servizio di gestione delle misure di solidarietà 2021 connesse all'emergenza Covid-19. Liquidazione fattura n. 1222002628 del 23.03.2022 all'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato per inserzione G.U.R.I.

CIG: ZED3485AAE

### ***IL DIRIGENTE***

#### **Premesso che**

- con determinazione n. 3952 del 20.12.2021 recante "Procedura di gara aperta di importo inferiore alla soglia comunitaria su piattaforma SardegnaCAT per l'affidamento del servizio di gestione delle misure di solidarietà 2021 connesse all'emergenza Covid -19, ai sensi dell'art. 60 comma 3 D.Lgs 50/2016. Approvazione documentazione di gara e indizione procedura" è stato confermato l'impegno n. 1609/2021 sul capitolo 1031202;

**Dato atto** che si è data idonea pubblicità al bando in oggetto ai sensi degli art. 72, 73 e 216, comma 11, del D. Lgs. 50/2016, secondo le indicazioni del D.M. Infrastrutture e Trasporti del 2 dicembre 2016 come di seguito riportato:

mediante trasmissione del bando di gara per la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, sul sito informatico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;

mediante pubblicazione, del bando integrale, e di tutta la documentazione relativa alla gara sul sito istituzionale della Regione Autonoma della Sardegna [www.regione.sardegna.it](http://www.regione.sardegna.it) e [www.sardegncat.it](http://www.sardegncat.it);

attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione Albo Pretorio On line e nella Sezione Amministrazione trasparente della Stazione Appaltante;

**Dato atto** che si è provveduto alla pubblicazione dell'esito della gara in oggetto sulla G.U.R.I. attraverso il portale IOL dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato ed è stato inserito piattaforma contrassegnato dal codice inserzione n. 2200010348 del 17.03.2022;

**Vista** la fattura n. 1222002628 del 23.03.2022, relativa alla pubblicazione sulla GURI del Bando in oggetto, emessa dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A., Identificativo fiscale ai fini IVA IT00880711007, Codice fiscale: 00399810589, con sede in Via Salaria 691-ROMA dell'importo di € 375,42 così suddiviso:

- € 294,61 per spese di pubblicità legale;
- € 16,00 per anticipazione bolli (non soggetto art. 15 DPR 633/72);
- € 64,81 per IVA 22%;

**Dato atto** si è provveduto all'acquisizione dallo Sportello Unico Previdenziale del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) protocollo INAIL\_31718058 del 27.02.2022 con scadenza della validità il 27.06.2022;

**Che** è stato acquisito il CIG ZED3485AAE;

**Verificato** che il servizio di pubblicazione del suddetto del suddetto esito di gara è stato regolarmente eseguito;

**Rilevata** l'urgenza della liquidazione della suddetta fattura al fine di non creare un danno erariale all'Ente con aggravio delle maggiori spese per interessi, oltreché per garantire la continuità del servizio in parola;

**Acclarato** che i rapporti finanziari con l'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A., Identificativo fiscale ai fini IVA IT00880711007, Codice fiscale: 00399810589, con sede in Via Salaria 691-ROMA, sono regolati dalle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 136/2010 e ss.mm.ii. e che il conto dedicato ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e ss.mm.ii è quello esposto in fattura;

**Viste** le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art.1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n.190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto

passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

**Preso atto** che in attuazione della succitata disposizione legislativa, si provvederà a pagare solo l'imponibile fatturato dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A., in quanto l'I.V.A. sarà trattenuta dal Settore Gestione Risorse e riversata all'Erario secondo le modalità indicate nel D.M. 23/01/2015;

#### **Visti**

- l'art. 107 del D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000 recante "Funzioni e Responsabilità della Dirigenza";
- il Decreto del Sindaco n. 33 del 21.06.2021, con il quale è stato conferito alla Dott.ssa Maria Dettori l'incarico di Dirigente del Settore Settore\_6 "Servizi alla Persona" fino al 29.12.2023;
- il vigente Statuto Comunale;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 21.02.2013, con la quale si approva il Regolamento dell'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 31.03.2017 con la quale si approva il Regolamento di Contabilità, adeguato ai principi di armonizzazione contabile di cui ai DD.LL. n. 118/2011, 126/2014;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 29.01.2013 con la quale si approva il Regolamento sui controlli interni;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 303/2016 in tema di precisazioni sulla configurazione della macrostruttura, di principi per la riqualificazione della microstruttura, di indirizzi organizzativi e per la gestione delle risorse umane con particolare alle direttive in ordine alla Funzione Entrata e alla primaria esigenza di assicurare la dovuta priorità operativa ai procedimenti finalizzati alla riscossione e all'incremento delle entrate comunali;
- la Deliberazione di Giunta n.119 del 18.06.2021 avente ad oggetto "Attuazione macrostruttura di cui alla deliberazione n.81 del 07.05.2021 e attribuzione ai settori delle funzioni e assegnazione organico" con la quale viene ridisegnata e approvata la macrostruttura del Comune di Nuoro;
- la Determinazione Dirigenziale n. 2154 del 28.07.2021 avente ad oggetto "Definizione e approvazione Microstruttura organizzativa del Settore 6 Servizi alla persona";
- la Deliberazione della Giunta Comunale n.62 del 30.03.2021, con cui è stato approvato il piano triennale della corruzione e della trasparenza 2021 – 2023;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n.38 del 07.10.2021 recante "Approvazione del

Rendiconto della Gestione per l'esercizio finanziario 2020 ai sensi dell'art.227 del D.Lgs 267/2000”;

- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 12.04.2021 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) - Periodo 2021 - 2023 (art. 170, comma 1, D.lgs. n. 267/2000);
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 12.04.2021 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 (art. 151, d.lgs. n. 267/2000 e art. 10, D.lgs. n. 118/2011);
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 296 del 17.10.2019, il Piano triennale delle Performance 2019-2021 ed il Piano Esecutivo di Gestione 2019;
- il Decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011- Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- il Decreto legislativo n. 126 del 10.08.2014 - Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23.06.2011, n. 118;
- il Decreto del Ministero dell'Interno del 24 dicembre 2021 recante “Differimento al 31 marzo 2022 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2022/2024 degli enti locali”;
- l'art. 163, comma 3, del D. Lgs n. 267/2000, relativo all'esercizio provvisorio di bilancio;
- l'art.184 del D. Lgs n. 267/2000 recante: “Liquidazione della spesa”;

### **Tutto ciò premesso e considerato**

### **DETERMINA**

Per quanto in narrativa del corrente provvedimento e dei presupposti in questo richiamati da intendersi qui per integralmente trascritti, riportati ed approvati, di:

1. **liquidare** la somma di € 310,61 a favore dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A., Identificativo fiscale ai fini IVA IT00880711007, Codice fiscale 00399810589, con sede in Via Salaria 691 ROMA, relativa al pagamento della fattura n. 1222002628, emessa il 23.03.2022, per la pubblicazione nella GURI dell'esito della gara in oggetto e per anticipazione € 16,00 bolli (non soggetto art. 15 DPR 633/72), mediante accreditamento sul conto corrente bancario dedicato alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge 136 del 13/08/2010, CIG ZED3485AAE;

2. **liquidare** all'Erario la somma di € 64,81 a titolo di I.V.A. (aliquota 22%) tramite modello "F24 Enti Pubblici" approvato con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 28 giugno 2013;
3. **imputare** la spesa complessiva di € 375,42 sul Capitolo 1031202 "SS- Misure urgenti RAS a sostegno famiglie emergenza Pandemia SARS – COV2 vincolo S/20100116" Impegno n. 1609/2021 sub 2 del Bilancio corrente;
4. **dare atto** che la spesa di cui al presente atto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica ed è relativa ad una obbligazione esigibile entro l'esercizio finanziario 2022;
5. **dare atto** infine che, questo atto sarà pubblicato nell'albo pretorio online dell'Ente e che si farà luogo agli adempimenti afferenti gli obblighi di pubblicità di cui all'art. 23 del D.Lgs. n. 33/2013 (Decreto Trasparenza) e dall'art.1, comma 32 della L. n.190/2012 qualora applicabili.

**SI ATTESTA:**

- la regolarità tecnica e la correttezza dell'atto in quanto conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione come richiamate nella parte espositiva della proposta;
- la correttezza del procedimento;
- la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati;
- l'assenza in capo al sottoscritto dirigente di qualsivoglia profilo di conflitto di interesse;

**f.to IL DIRIGENTE  
DETTORI MARIA**

*(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D.  
Lgs. 82/2005 e s.m.i.)*

