



Atto di Liquidazione n. 32 del 21/01/2021

OGGETTO: *LIQUIDAZIONE FATTURA FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN IMPIANTO DI ASPIRAZIONE E ALTRI MATERIALI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DI UN LABORATORIO PER L'ISTITUTO I.P.I.A. EMANUELA LOI, SEDE DI SANT'ANTIOCO, VIA XXIV MAGGIO. CIG: ZE82ABE52F CUP: C89J15000990002*

IL DIRIGENTE DELL'AREA AMMINISTRATIVA E RISORSE UMANE

SERVIZIO PATRIMONIO

Visto il D. Lgs. n. 267/2000;

Visto il D. Lgs. n. 118/2011;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Richiamate le proprie determinazioni:

n. 40 del 17.02.2020 di aggiudicazione e assunzione impegno, con la quale sono stati assunti:

- l'impegno di spesa avente attuale n. 2020 395/0 – (Generato da FPV - Impegno giuridico: 2019 242/0 Impegno iniziale: 2018 780/0) dell'importo di euro **24.814,80**;
- l'impegno di spesa avente attuale n. 2020 350/1 – (Generato da FPV - Impegno giuridico: 2019 1242/1 Impegno iniziale: 2019 1242/1) dell'importo di euro **21.081,60**;

n. 237 del 30.11.2020 per variante in regime di quinto d'obbligo, con la quale è stato assunto:

- l'impegno di spesa avente n. 2020 1175/0 – dell'importo di euro **8.953,51**;

n. 251 del 10.12.2020 per rettifica errore materiale della Det. n. 40/2020, con la quale è stato assunto:

- l'impegno di spesa avente n. 2020 1217/0 – dell'importo di euro **366,00**;

Precisato che

detti impegni sono stati assunti per la realizzazione della commessa di cui all'oggetto, e sono stati imputati sul Cap. n. 425528 del Bilancio esercizio 2020;

Considerato che

- a) la fornitura e installazione dell'impianto di aspirazione polveri è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni pattuite nel contratto Rep. Scr. Priv. n. 33 del 27.10.2020 e che l'obbligazione è divenuta esigibile, come attestato con determinazione di approvazione del Certificato di Regolare Esecuzione n. 258/AMRU del 17.12.2020;
- a) l'appaltatore **TUTTOCOLOR di Spano Michele, con sede legale in via Arabia Saudita n. 5/D, 07026 – Olbia, codice fiscale SPNMHL67P27G015W e partita IVA 01995240908**, ha emesso i seguenti documenti contabili:
1. fattura elettronica n. 1065 del 18.12.2020 acquisita al protocollo dell'ente n. 30158 del 21.12.2020 per **euro 55.215.91** di cui euro 45258.94 per fornitura ed euro 9956.97 per IVA al 22%, da corrispondersi a cura della stazione appaltante in regime di Split Payment, in cui per errore è stato valorizzato il campo bollo;
 2. nota di credito n. 1 del 13.01.2021 acquisita al protocollo n. 845 del 13.01.2021, a totale storno della fattura n. 1065 del 18.12.2020;
 3. fattura elettronica n. 2 del 13.01.2021 acquisita al protocollo dell'ente n. 903 del 14.01.2021 per **euro 55.215.91** di cui euro 45258.94 per fornitura ed euro 9.956.97 per IVA al 22%, da corrispondersi a cura della stazione appaltante in regime di Split Payment,
- b) la scadenza dei pagamenti è fissata in 30 giorni dalla data di acquisizione della fattura al protocollo dell'ente;

Dato atto che l'operatore economico ha indicato le seguenti modalità di pagamento:

bonifico bancario – BANCA INTESA SAN PAOLO, VIA G. D'ANNUNZIO 23, 07026 - OLBIA Codice IBAN: indicato nell'atto allegato alla presente liquidazione;

Dato atto altresì che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) certificato INAIL_25056247 del 20.11.2020 con scadenza il 20.03.2021 da cui risulta che l'operatore sopraindicato è in regola con i versamenti nei confronti degli Istituti Assicurativi e Previdenziali (INPS, INAIL);

Visto l'art.1 comma 629 della Legge 23 Dicembre 2014 n.190 (legge di stabilità 2015), che ha previsto che, per le fatture emesse dal 01.01.2015, gli enti pubblici debbano versare direttamente all'erario l'I.V.A. addebitata dai fornitori (cosiddetto Split Payment);

Dato atto che

il Dirigente responsabile di spesa è la sottoscritta Dott.ssa Speranza Schirru, mentre il RUP per la fornitura in oggetto è la dott.ssa Gloria Dessì e il Supporto al RUP è la dott.ssa Lorena Casula;

nell'adozione del presente provvedimento non sussistono in capo al Dirigente responsabile di spesa e nemmeno in capo al RUP e al Supporto al RUP cause di conflitto di interesse, anche potenziali, secondo quanto previsto dall'art. 6-bis della Legge n. 241/1990 e dall'Art. 1, comma 9 – lett. e) della Legge n. 190/2012;

Visto

il decreto dell'Amministratore Straordinario n. 2 del 13.01.2020, con il quale è stata affidata alla sottoscritta la dirigenza dell'Area Amministrativa e Risorse Umane e, ad interim, la dirigenza dell'Area Finanziaria;

Attesa pertanto, la necessità, ai sensi dell'art.17-ter del DPR 633/72, di provvedere alla liquidazione della fattura su indicata per un importo pari all'imponibile a favore del fornitore e per l'importo dell'IVA a favore dell'Erario;

Vista la disponibilità dei fondi occorrenti;

DISPONE

- 1) **di liquidare** la fattura sotto riportata per una spesa complessiva di euro **55.215,91 (cinquantacinquemila duecentoquindici virgola novantuno) IVA inclusa** a favore del creditore di seguito indicato, precisando che l'imputazione della spesa complessiva è sui residui 2020 del capitolo 425528:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
TUTTOCOLOR di Spano Michele	2	13.01.2021	euro 55.215,91	425528	2020 395/0 2020 350/1 2020 1175/0 2020 1217/0	ZE82ABE52F

- 1) **di provvedere** a versare l'IVA di Euro 9.956,97 in maniera differita corrispondente all'IVA al 22% direttamente all'Erario, secondo il meccanismo della scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;
- 2) **di dare atto** che le somme che residuano a disposizione devono essere disimpegnate;
- 3) **di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 4) **di dare atto** che è dovuta la verifica di cui all'art. 48 bis del DPR 602/73 in quanto la fattura è di importo inferiore a euro 5.000,00;
- 5) **di trasmettere** il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato come da estremi bancari desumibili a margine della fattura di riferimento – bonifico bancario – BANCA INTESA SAN PAOLO, VIA G. D'ANNUNZIO 23, 07026 - OLBIA Codice IBAN: indicato nell'atto allegato alla presente liquidazione;

6) **di trasmettere** il presente atto per la pubblicazione sull'albo pretorio on line, conformemente alle disposizioni di cui alla Legge 18 giugno 2009 n. 69, al fine di garantire l'effetto di pubblicità legale del provvedimento.

Allegati no web

1. *Dichiarazione tracciabilità flussi finanziari*
2. *Certificato regolarità contributiva del 20.11.2020*

Lì 21/01/2021

L'Istruttore

Dott.ssa Gloria Dessì

IL DIRIGENTE D'AREA

Dott.ssa Speranza Schirru



Brogliaccio Atto di Liquidazione

Amministrazione Provinciale del Sud Sardegna

Esercizio: 2021

Atto di Liquidazione: Proposta 33 del 14/01/2021

Doc. Contabile	Descrizione Doc. Contabile	Liquid. / Mandato	Stipe	Codice CIG	Codice CUP	Bollo	Totale
----------------	----------------------------	-------------------	-------	------------	------------	-------	--------

Capitolo: 2020/425528 RAS - FSC 2007-2013 - Piano Sulcis Progetto Realizzazione di laboratori innovativi per stimolare le capacità creative degli allievi ed offrire nuove opportunità di lavoro nel Sulcis Iglesiente - ex provincia di

Impegno: 2020 1175/0 FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN IMPIANTO DI ASPIRAZIONE E ALTRI MATERIALI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DI UN LABORATORIO PER L'ISTITUTO I.P.I.A. EMANUELA LOI, SEDE DI SANT'ANTIOCO, VIA XXIV MAGGIO.

Beneficiario: *Tuttocolor di Spano Michele(0013829) - 1995240908 - SPNMMHL67P27G015W*

2020 1065 18/12/2020	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	8.953,51
2021 1/2021 13/01/2021	Riferimento fattura n. 1065 del 18.12.2020		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	-8.953,51
2021 2 13/01/2021	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	8.953,51

Impegno: 2020 1217/0 INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER RETTIFICA ERRORE MATERIALE DETERMINAZIONE N. 40/AMRU DEL 17.02.2020 INERENTE ALLA PROCEDURA PER FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN IMPIANTO DI ASPIRAZIONE

Beneficiario: *Tuttocolor di Spano Michele(0013829) - 1995240908 - SPNMMHL67P27G015W*

2020 1065 18/12/2020	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	366,00
2021 1/2021 13/01/2021	Riferimento fattura n. 1065 del 18.12.2020		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	-366,00
2021 2 13/01/2021	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.999	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	366,00

Impegno: 2020 350/1 SCORRIMENTO DELLA GRADUATORIA, AGGIUDICAZIONE EFFICACE E IMPEGNO DI SPESA IN RELAZIONE ALLAGARA PER LA FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN IMPIANTO DI ASPIRAZIONE E ALTRI MATERIALI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DI UN LABORATORIO PER L'ISTITUTO "I.P.I.A.

Beneficiario: *Tuttocolor di Spano Michele(0013829) - 1995240908 - SPNMMHL67P27G015W*

2020 1065 18/12/2020	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	21.081,60
2021 1/2021 13/01/2021	Riferimento fattura n. 1065 del 18.12.2020		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	-21.081,60
2021 2 13/01/2021	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IP/A XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F	C89J1500099 0002	ESENTE BOLLO	21.081,60

Impegno: 2020 395/0 SCORRIMENTO DELLA GRADUATORIA, AGGIUDICAZIONE EFFICACE E IMPEGNO DI SPESA IN RELAZIONE ALLAGARA PER LA FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN IMPIANTO DI ASPIRAZIONE E ALTRI MATERIALI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DI



Brogliaccio Atto di Liquidazione

Amministrazione Provinciale del Sud Sardegna

Esercizio: 2021

TITOLO D'ISTITUTO

Atto di Liquidazione: Proposta 33 del 14/01/2021

Doc. Contabile	Descrizione Doc. Contabile	Liquid. / Mandato	Stipe	Codice CIG	Codice CUP	Bollo	Totale
----------------	----------------------------	-------------------	-------	------------	------------	-------	--------

UN LABORATORIO PER L'ISTITUTO "I.P.I.A.

Beneficiario: *Tuttocolor di Spano Michele(0013829) - 1995240908 - SPNM/HL67P27G015W*

Modalità

2020 1065 18/12/2020	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IPIA XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F 0002	C89J1500099	ESENTE BOLLO	24.814,80
2021 1/2021 13/01/2021	Riferimento fattura n. 1065 del 18.12.2020		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F 0002	C89J1500099	ESENTE BOLLO	-24.814,80
2021 2 13/01/2021	PIANO SULCIS FORNITURA E INSTALLAZIONE IMPIANTO ASPIRAZIONE E POLVERI C/O IPIA XXIV MAGGIO SANT' ANTIOCO		2.02.01.05.001	ZE82ABE52 F 0002	C89J1500099	ESENTE BOLLO	24.814,80

Totale 55.215,91

Beneficiario	Doc. Contabile	Ritenuta	Accertamento	Reversale	Liquidazione	Mandato	Importo
Tuttocolor di Spano Michele	2020 1065 18/12/2020	9010 Split Payment Istituzionale	2021/28				9.956,97
Tuttocolor di Spano Michele	2021 1/2021 13/01/2021	9010 Split Payment Istituzionale	2021/28				9.956,97
Tuttocolor di Spano Michele	2021 2 13/01/2021	9010 Split Payment Istituzionale	2021/28				9.956,97
Totale							9.956,97