



# COMUNE DI ROMANA

## AREA TECNICO MANUTENTIVA

**DETERMINAZIONE N. 108 del 29/09/2022**

PROPOSTA N. 410 del 29/09/2022

**OGGETTO:** SERVIZIO DI GESTIONE BUSTE PAGA E ADEMPIMENTI CONNESSI PER LA GESTIONE DIRETTA DI UNA UNITÁ LAVORATIVA CANTIERE LAVORAS ANN. 2019 – LIQUIDAZIONE SALDO A FAVORE DELLA DITTA PAS WORK STUDIO  
CIG: Z03337AA75

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Vista** la normativa e regolamenti sotto elencati:

- il Decreto Sindacale n. 8 del 26 Novembre 2020 con il quale il sottoscritto Ing. Luca Maccioni è stato nominato Responsabile dell'Area Tecnica e Manutentiva e dei servizi ascritti e/o ascrivibili a detta Area;
- la L. 7 agosto 1990, n. 241, recante: "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e successive modificazioni;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante: "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e successive modificazioni;
- l'art. 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136 recante disposizioni in materia di Tracciabilità dei flussi finanziari;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- il D.Lgs. 28 aprile 2016, n. 50 "Nuovo Codice dei contratti pubblici" e ss.mm.ii.;
- lo Statuto comunale approvato con delibera di C.C. n. 3 del 9 febbraio 2011;
- la deliberazione del C.C. n. 20 del 30/03/2021 di approvazione del Bilancio di previsione esercizio finanziario 2021 - 2023;

**Richiamata** la propria Determinazione R.A. n.122 R.G. n.339 del 15/10/2021 con la quale si è provveduto ad affidare il "Servizio di Gestione Buste Paga e Adempimenti Connessi per una unità lavorativa da assumere nel Comune di Romana per 8 mesi nell'ambito del Cantiere LavoRAS" all'Operatore Economico Pas Work Studio di Amadu G. e Sai M snc, con sede in Sassari, via Carlo Felice 43/B, P.IVA 01875760900 per un importo pari € 480,00 (Cassa previdenziale e IVA esclusi), per un totale pari a € 609,04 (Cassa 4% e IVA 22% inclusi), a valere sul capitolo di bilancio 1270.1 impegno n.638.1;

**Considerato** che il servizio di che trattasi per i mesi di Maggio e Giugno 2022 è stato regolarmente svolto e portato a termine dal soggetto aggiudicatario, e che pertanto è possibile provvedere alla liquidazione delle competenze dovute quantificate in € 120,00 (Cassa previdenziale e IVA esclusi), per un totale pari a € 152,26 (Cassa 4% e IVA 22% inclusi);

**Vista** la fattura elettronica pervenuta dalla ditta Pas Work Studio di Amadu G. e Sai M snc, con sede in Sassari, via Carlo Felice 43/B, P.IVA 01875760900, per la gestione delle Buste Paga e Adempimenti Connessi per una unità lavorativa da assumere nel Comune di Romana per 8 mesi nell'ambito del Cantiere LavoRAS relativa ai mesi di Maggio e Giugno 2022:

<b>DATI TRASMISSIONE</b>			
Trasmittente		Codice Amministrazione destinataria	
IT04228480408		209SKE	
<b>DATI DOCUMENTO</b>			
Tipologia	Data	n°	Importo totale
TD01	02/08/2022	3PA	€ 152,26
<b>PROTOCOLLO</b>			
Protocollo n.°		Data protocollo	
2228		08/08/2022	
<b>PERIODO/NOTE</b>			
Elaborazione paghe personale dipendente e compilazione e invio telematico mensile delle denunce INPS modelli uniEMens mesi di Maggio e Giugno 2022.			

Dell'importo di € 120,00 per prestazione, € 4,80 per contributo cassa 4% ENPA CL ed € 27,46 per IVA 22% per complessivi € 152,26;

**Preso Atto** che, ai sensi dell'art. 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, così come novellato dall'art. 1, comma 629, della legge 23 dicembre 2014, che così recita: "Art. 17-ter. - (Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici). - 1. Per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell'articolo 31 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze. 2. Le disposizioni di cui al comma

*1 non si applicano ai compensi per prestazioni di servizi assoggettati a ritenute alla fonte a titolo di imposta sul reddito", l'imposta è versata direttamente da questo debitore, secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;*

**Visto** il DURC regolare Numero Protocollo INAIL\_34832234 Data richiesta 29/09/2022 Scadenza validità 27/01/2023;

**Considerato** che, essendo la liquidazione di importo inferiore a € 5.000,00, non sussiste l'obbligo di effettuare le verifiche inadempimenti nei confronti dei beneficiari dei pagamenti ai sensi dall'art. 48 bis DPR n. 602/1973

**Dato atto** che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari l'Operatore Economico aggiudicatario ha dichiarato, con nota trasmessa in data 17/02/2022 e inoltrata all'Ufficio protocollo per la sua registrazione, gli estremi del Conto Corrente dedicato alle commesse pubbliche e i nominativi dei soggetti abilitati ad operarvi;

**Ritenuto** di dovere provvedere in merito con la liquidazione della fattura pervenuta;

#### **DETERMINA**

**Di dare atto** che le premesse, con le considerazioni ivi contenute, costituiscono presupposto indispensabile delle decisioni di seguito assunte e qui si intendono integralmente richiamate e riportate e pertanto determina:

- 1. Di dare atto** che il servizio di che trattasi relativo ai mesi di Maggio e Giugno 2022 è stato regolarmente eseguito e portato a termine ed è pertanto possibile provvedere alla liquidazione a saldo delle competenze dovute per l'importo di € 120,00 al netto della Cassa Previdenziale e dell'IVA per complessivi € 152,26, e che tale somma trova copertura dall'impegno 182.1 del capitolo di bilancio 1270.1;
- 2. Di liquidare** a saldo, alla ditta Pas Work Studio di Amadu G. e Sai M snc, con sede in Sassari, via Carlo Felice 43/B, P.IVA 01875760900, sul Conto Corrente Dedicato, la fattura n.3PA del 02/08/2022, acquisita al protocollo dell'Ente al n.2228 del 08/08/2022, dell'importo complessivo di € 152,26 di cui € 120,00 per servizio, € 4,80 per contributo cassa 4% ENPAFL ed € 27,46 per IVA 22%;
- 3. Di dare atto** che la liquidazione di cui al punto 1) trova la necessaria copertura come da impegni assunti con determinazione n. 122/2021:

<b>Esercizio</b>	<b>Missione</b>	<b>Programma</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Articolo</b>	<b>Impegno</b>	<b>Importo €</b>
<b>2022</b>	01	02	1270	1	182.1	152,26
<b>TOTALE</b>						<b>152,26</b>

- 4. Di dare atto** che il CIG assegnato è: **Z03337AA75**.

- 5. Di dare atto** che la presente determinazione diventerà esecutiva solo dopo

l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del responsabile del Settore Servizio Amministrativo-Contabile.

**6. Di dare atto** che il Responsabile del procedimento è individuato nella persona dell'Ing. Luca Maccioni.

**7. Di attestare che:**

- non sussistono ipotesi di conflitto di interesse, né motivi di astensione per l'adozione del presente atto, ai sensi degli artt. 6 bis della legge n. 241/1990 (come introdotto dall'art. 1 comma 41 della legge n. 190/2012) e dell'art. 7 del d.P.R. n. 62/2013.
- nei confronti del sottoscritto responsabile del servizio e del procedimento per l'affidamento in argomento non sussistono ipotesi di conflitto di interesse di cui agli artt. 42 del d.lgs. n. 50/2016, né ricorre la fattispecie di cui all'art. 67 del medesimo decreto.
- non ricorre l'ipotesi di divieto di cui all'art. 53 comma 16 ter del d.lgs. n. 165/2001 (divieto di pantouflage).
- il contraente è informato dell'obbligo di rispettare il codice di comportamento dei dipendenti approvato dal Comune, pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale dell'ente.
- l'appaltatore è informato che i dati contenuti nel presente atto, saranno trattati esclusivamente per lo svolgimento delle attività e per l'assolvimento degli obblighi previsti dalle leggi e dai regolamenti comunali in materia.

**8. Di trasmettere** la presente determinazione, al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria di cui all'art. 183, comma 9, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

**9. Di stabilire** che la presente determinazione venga pubblicata, nella specifica partizione della sezione «Amministrazione trasparente» presente nella home page del sito internet istituzionale di questo ente, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 23, comma 1, lett. b), del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e dell'art. 29, commi 1 e 2, del D.Lgs. n. 50/2016.

---

#### VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 410 del 29/09/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **MACCIONI LUCA** in data **29/09/2022**

---

## VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 410 del 29/09/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**  
Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

### LIQUIDAZIONI

Anno	Num.	Prog.	Impegno	Creditore	Importo
2022	808	1	182	PAS WORK STUDIO DI AMADU G. E SAI M. SNC	152,26

Visto di Regolarita' Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **CALARESU CARMELA** il **30/09/2022**.

---

## NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 489

Il 30/09/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **300 del 30/09/2022** con oggetto

**SERVIZIO DI GESTIONE BUSTE PAGA E ADEMPIMENTI CONNESSI PER LA GESTIONE DIRETTA DI UNA UNITÁ LAVORATIVA CANTIERE LAVORAS ANN. 2019 – LIQUIDAZIONE SALDO A FAVORE DELLA DITTA PAS WORK STUDIO**  
**CIG: Z03337AA75**

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata digitalmente da **MACCIONI LUCA** il **30/09/2022**

---

Copia digitale di documento informatico firmato e prodotto ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate.