



COMUNE DI ROMANA

AREA TECNICO MANUTENTIVA

DETERMINAZIONE N. 14 del 17/02/2022

PROPOSTA N. 67 del 16/02/2022

OGGETTO: SERVIZIO DI GESTIONE BUSTE PAGA E ADEMPIMENTI CONNESSI PER LA GESTIONE DIRETTA DI UNA UNITÁ LAVORATIVA CANTIERE LAVORAS ANN. 2019 – LIQUIDAZIONE 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 Novembre e Dicembre 2021 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 Novembre e Dicembre 2021:

DATI TRASMISSIONE			
Trasmittente		Codice Amministrazione destinataria	
IT04228480408		209SKE	
DATI DOCUMENTO			
Tipologia	Data	n°	Importo totale
TD01	27/01/2022	1PA	€ 152,26
PROTOCOLLO			
Protocollo n.°		Data protocollo	
314		04/02/2022	
PERIODO/NOTE			
Elaborazione paghe personale dipendente mesi di Novembre e Dicembre 2021, apertura delle posizioni assicurative presso gli Istituti Previdenziali: Inps, Inail, Cassa Edile			

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 INPS_28763969 Data richiesta 18/11/2021 Scadenza validità 18/03/2022;

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 Novembre e Dicembre 2021 è stato regolarmente eseguito e portato a termine ed è pertanto possibile provvedere alla liquidazione 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 638.1 del capitolo di bilancio 1270.1;
- 2. Di liquidare**, 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.1PA del 27/01/2022, acquisita al protocollo dell'Ente al n.314 del 04/02/2022, dell'importo complessivo di € 152,26 di cui € 120,00 per servizio, € 4,80 per contributo cassa 4% ENPACL 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:

Esercizio	Missione	Programma	Capitolo	Articolo	Impegno	Importo €
2021	01	02	1270	1	638.1	152,26
TOTALE						152,26

- 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 67 del 16/02/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **MACCIONI LUCA** in data **17/02/2022**

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 67 del 16/02/2022** 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	118	1	638	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 **18/02/2022**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 80

Il 18/02/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **40 del 18/02/2022** con oggetto

SERVIZIO DI GESTIONE BUSTE PAGA E ADEMPIMENTI CONNESSI PER LA GESTIONE DIRETTA DI UNA UNITÁ LAVORATIVA CANTIERE LAVORAS ANN. 2019 – LIQUIDAZIONE 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 **18/02/2022**

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