

COPIA

N. Gen.le 131                    **del 17/02/2020**

**N. di Settore 40 del 17/02/2020**



**COMUNE DI ASSORO**  
**LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA**  
**SETTORE IV**

**“ ATTIVITA' PRODUTTIVE SERVIZI SOCIALI E CULTURALI”**  
**IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**DETERMINA**

**OGGETTO: Liquidazione fattura alla Ditta Eduware software di Scardullo Santo per Server DeskTOP Server per montaggio Server per inserimento in chassis multipli da rack (blade) Chassis da rack per server blade comprensivo di almeno 1 server - CIG: Z6D2B3D6DC**

**Visto** il d.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

**Visto** il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

**Visto** il vigente Regolamento di Contabilità;

**Vista** la Determina n° 49 del 31/12/2019, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Settore per il periodo dal 01 gennaio al 29 febbraio 2020, nonché, l'attribuzione di P.O ;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno 13 dicembre 2019 di Differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 degli enti locali al 31 marzo 2020. ([GU Serie Generale n.295 del 17-12-2019](#))

**Visti:**

- l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;
  - il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011);
- i quali disciplinano le modalità e i limiti dell'esercizio provvisorio;

Richiamata la propria determinazione n. 1154 del 30/12/2019 , ad oggetto: “ **Affidamento, mediante acquisto diretto MEPA, alla ditta Eduware software di Scardullo Santo per Server**”, con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno di spesa di Euro 1.999,58 IVA inclusa imputando lo stesso sul Cap. n.13851.6 del bilancio 2019*, per procedere, alla fornitura del servizio di cui in oggetto;

Considerato che:

- a) il conseguente servizio relativo è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta fornitrice ha rimesso in data 02/01/2020 la relativa fattura n. 2PA/2020 di Euro 1.999,58 comprensiva di IVA al 22% , onde conseguirne il pagamento;

Dato atto altresì che:

è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

**DATO ATTO** che la suddetta fattura, sarà liquidata secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello "Split Payment" ed obbliga il Comune a scorporare l'IVA dal pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l'operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze 23 gennaio 2015);

### DETERMINA

- 1) di liquidare la spesa complessiva di Euro 1.999,58 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
<b>Eduware software di Scardullo Santo</b>	2PA/2020	02/01/2020	1.999,58	13851.6		<b>Z6D2B3D6DC</b>

- 2) **Di dare atto** che la spesa da liquidare con il presente atto, rientra nel punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: "Gestione Provvisoria";
- 3) **Dare atto** che la suddetta fattura , sarà liquidata secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello "Split Payment" ed obbliga il Comune a scorporare l'IVA dal pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l'operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze 23 gennaio 2015);
- 4) 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/postale indicato in fattura ;
- 5) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è Cardaci Vincenza ;
- 6) di dare atto altresì che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 37 del medesimo decreto.

**Il Responsabile del Procedimento**  
**(BANNO' LUCIA)**

**Il Responsabile del Settore**  
**( DOTT.SSA BANNO' LUCIA)**

**Parere Tecnico**

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, ha espresso parere FAVOREVOLE;

**Parere Contabile**

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile, ha espresso parere FAVOREVOLE;