

N. Gen.le 151 del 18/02/2020

N. di Settore 60 del 18/02/2020



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 SERVIZIO DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SITO WEB WWW.COMUNEASSORO.GOV.IT PER LA DURATA DI TRE ANNI (2018/2020) CIG: Z7620DE2A2

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;

Visto la Determina n° 49 del 31/12/2019, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Settore per l'anno 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 determinazione n. 883 del 07/12/2017, ad oggetto: “Servizio di mantenimento e funzionamento sito web www.comuneassoro.gov.it per la durata di tre anni (2018/2020)” CIG: Z7620DE2A2, con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa di Euro 3.708,06 IVA inclusa imputando lo stesso sul Cap. n.78.01 (1.01.01.03) del compilando bilancio 2020 RR.PP., per procedere, alla fornitura del

servizio di cui in oggetto;

Considerato che:

il conseguente servizio relativo è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

la ditta fornitrice ha rimesso in data 07/02/2020 la relativa fattura n. 10PA/2020 di Euro 1.854,02 comprensiva di IVA al 22%, onde conseguire 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 1.854,02 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
"Eduware Software" di Scardullo Santo	9PA/2020	07/02/2020	1.854,02	78.01	883/2017	Z7620DE2A2

2. Imputare la superiore somma di €.1.854,02 al capitolo 78.01 (1.01.01.03) nel compilando 2020 gestione RR.PP.
3. 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";
4. 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);
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/postale indicato in fattura;

6. Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.°241/1990 che il Responsabile del Procedimento è la sig.ra Maria Ruffetto;
7. 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
(RUFFETTO MARIA)

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

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro li 18/02/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOTT. ENSABELLA FILIPPO

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;