

N. Gen.le 181 del 05/05/2015

N. di Settore 49 del 05/05/2015



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: Fornitura materiali per i lavori di manutenzione ordinaria da eseguire nelle ville
parchi e giardini di Assoro e della frazione San Giorgio. Liquidazione fattura.**

Vista la determina n. generale 762 del 23.12.2014 con la quale è stata impegnata la somma di €. 500,00 al capitolo 8660.00 (1.09.06.02) per la fornitura di materiali per i lavori di manutenzione ordinaria da eseguire nelle ville parchi e giardini di Assoro e della frazione San Giorgio;

Che con nota protocollo 1290 del 04.03.2015 la ditta Ragusa Paolina snc, con sede in Assoro via A. De Gasperi n. 6 - cod. Fisc. RGSPN55B61A478N - Partita Iva 00561700865 ha trasmesso la fattura n. 34 del 09.02.2015 di €. 499,489 IVA compresa per la fornitura dei materiali di cui in oggetto;

Accertata la regolarità contributiva dell'impresa inerente il suddetto pagamento;

Preso atto che per il suddetto pagamento, come anzidetto, si farà fronte con somme del bilancio comunale;

Dato atto che, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L.136/2010), il codice GIG risulta: Z90125636C;

Dare atto che la suddetta fattura, ammontante complessivamente ad €. 499,48 di cui €. 409,41 (imponibile), ed €. 90,09 per iva al 22%, 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 del 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)

Ritenuto pertanto procedere al suddetto pagamento dell'importo complessivo di € 499,48;

Visto il t.u. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con d.lgs. n.267 del 18.08.2000;

Visto la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 82 del 29.12.1997, approvata dal Co.Re.Co. di Palermo con decisione n. 1182/914 del 05.03.1998, con la quale è stato approvato il regolamento di contabilità;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno del 24.12.2014 che differisce al 31.03.2015 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali;

Visto il comma 629, art. 1 della Legge di stabilità 2015, disciplina il c.d. split payment per le fatture emesse nei confronti delle pubbliche amministrazioni;

Visto il Decreto Ministeriale attuativo delle disposizioni sullo split payment 23 gennaio 2015 pubblicato nella G.U. n. 27 del 03.02.2015;

Vista la Determina Sindacale n° 05 del 20/01/2015 di incarico per la posizione organizzativa di Responsabile del Settore III Gestione del Territorio al Geom. Antonino Castro;

Visto lo Statuto Comunale esecutivo a tutti gli effetti di Legge;

DETERMINA

Per le ragioni esposti in premessa:

1. Di liquidare alla ditta Ragusa Paolina snc, con sede in Assoro via A. De Gasperi n. 6 - cod. Fisc. RGSPLN55B61A478N – Partita Iva 00561700865 la fattura n. 34/2015 ammontante a complessivi €. 499,48 per il pagamento della fornitura di materiali per i lavori di manutenzione ordinaria delle strade e vie interne;
2. Imputare la superiore spesa di €. 499,48 al cap 8660.00 (1.09.06.02) del compilando bilancio comunale 2015 gestione RR.PP. giusto impegno con determina del Responsabile del Settore III n. 762 del 31.12.2014;
3. Dare atto che la suddetta fattura ammontante ad €. 409,41 (imponibile), ed €. 90,07 per iva al 22%, 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 del 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. Provvedere al pagamento tramite accredito presso la banca UNICREDIT agenzia di Leonforte IBAN IT65R0200883660000300169275, come richiesto dalla ditta;
5. Dare atto che il suddetto atto di liquidazione sarà pubblicato sul sito del Comune ai sensi dell'art.18 legge 7 agosto 2012 n.134 “Amministrazione trasparente”;
6. Trasmettere il Presente Atto al Sindaco.

Il Responsabile del Procedimento
(GIUNTA MARIO)

Il Responsabile del Settore
(GEOM. CASTRO ANTONINO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro li 05/05/2015

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;