

N. Gen.le 254 del 01/06/2015

N. di Settore 26 del 01/06/2015



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE II

“ECONOMICO FINANZIARIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATT. MAGGIOLO N. 2111324//2015

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali”,

VISTO l'OO.EE.LL. vigente in Sicilia;

VISTA la deliberazione di C.C. n. 82 del 29.12.1997, approvata dal CO.RE.CO. di Palermo con Dec. N. 1182/914 del 05.03.1998, con la quale è stato approvato il Regolamento di Contabilità;

VISTO il decreto del 16/03//2015 del Ministero dell'Interno che differisce al 31 maggio 2015 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione per gli Enti locali per l'anno 2015;

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 3 febbraio 2015,

VISTA la Determina Sindacale n° 5 del 20/01/2015, con la quale è stato attribuito al Dott. Filippo Ensabella l'incarico di responsabile del II° Settore “Servizi Finanziari”;

CHE con determina n. 822 del 31/12/2014, si provvedeva ad affidare alla Maggioli S.p.A, il servizio di cui in oggetto;

VISTA la fattura n° 2111324/2015 del 30.03.2015 di € 964,41, Iva compresa, trasmessa dalla società Maggioli S.p.A.;

DATO ATTO che nulla osta alla liquidazione della fattura, dal punto di vista della situazione

contributiva, attesta la regolarità della posizione della società, come attestato dal D.U.R.C. di cui allegato alla presente;

RITENUTO di liquidare la superiore fattura alla Ditta in oggetto;

VISTO lo Statuto Comunale, esecutivo a tutti gli effetti di legge;

DETERMINA

Per le ragioni esposte in premessa;

1. Liquidare alla società MAGGIOLI S.p.A – Via del Carpino n. 8 – 47822 Santarcangelo di Rom. (RN), la fattura n. 2111324 del 30.03.2015 ammontante a complessivi € 964,41 per la fornitura delle bollette personalizzate autoimbustanti;
2. Imputare la relativa spesa al Cap. 840. bilancio 2015 RR.PP. – giusto impegno n. 186/2014 – Det. 822/2014;
3. Dare atto che la suddetta fattura, ammontante a **€ 790.50 (imponibile)**, oltre **IVA al 22% pari a € 173,91**, 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. Effettuare il pagamento mediante bollettino di c.c.p. allegato;
5. Trasmettere copia del presente provvedimento agli uffici per gli adempimenti di competenza e al Sindaco.

Il Responsabile del Procedimento
(GIACONE ROSALBA)

Il Responsabile del Settore
(DOTT. ENSABELLA FILIPPO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro li 01/06/2015

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;