

N. Gen.le 41 del 29/01/2019

N. di Settore 11 del 29/01/2019



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI SPESA PREVENTIVAMENTE IMPEGNATA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI ELEVATORI. - LIQUIDAZIONE FATTURA SALDO 2018 DITTA OTIS SERVIZI SRL -

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 Sindacale n.°69 del 19/12/2018, con la quale è stato attribuito all'architetto Lucio Puleo l'incarico di Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio”, nonché la P.O. per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019;

VISTO l'art. unico del D.M. Ministero dell'Interno 7 dicembre 2018 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 292 in data 17 dicembre 2018), con il quale è stato prorogato al 28 febbraio 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021;

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 dirigenziale n. 839 del 01/12/2017 con cui si affidava alla ditta OTIS Servizi S.r.l.,

avente sede a Cassina de' Pecchi (Mi), in Via Roma n. 108, P.I. 01729590032, il Servizio di manutenzione completo degli impianti di elevazione n. 22N33479 della scuola media "E. Pantano e N.54NL2109 della scuola elementare "I. Riccioli", per il biennio 2018/2019, per l'importo complessivo di €2.000,00 iva compresa al 22%;

CHE la spesa necessaria di €2.000,00 per il servizio di cui in oggetto è stata impegnata, con la medesima determina avente numero generale 839 del 01.12.2017, così come segue:

- €500,00 al capitolo 3731.01 (missione 04 programma 02 titolo 1 macroaggregato 03 descrizione: Spese per prestazioni di servizio, manutenzione e riparazione dei beni mobili nelle scuole elementari);
- €500,00 al capitolo 3991.01 (missione 10 programma 05 titolo 1 macroaggregato 03 descrizione: Spese per prestazioni di servizio, manutenzione e riparazione dei beni mobili nelle scuole medie);

CONSIDERATO CHE:

- Il conseguente servizio di manutenzione per l'anno 2018 è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni pattuiti;
- La Ditta manutentrice "OTIS Servizi" S.r.l. ha rimesso in data 19.07.2018, la relativa fattura a saldo n. 3FO18108214, di €391,88 in regime di split - payment ai sensi dell'art.17 - ter del DPR 633/72, oltre I.V.A. al 22% per l'importo complessivo di €478,10 onde conseguire il pagamento;

VISTA la Legge n. 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214, e il successivo D.M. 3 aprile 2013, n.55, sull'obbligatorietà della fatturazione elettronica nei confronti della PA;

ATTESTATA la regolarità contributiva della Ditta "OTIS Servizi" S.r.l. P.IVA 0129590032 affidataria del servizio di manutenzione ordinaria degli impianti elevatori, a mezzo DURC ON LINE regolarmente acquisito agli atti di questo Comune in data 14/10/2018 prot. n.13444483 con validità fino al 11/02/2019;

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);

RITENUTO dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

DETERMINA

La premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente atto e qui si intende interamente riportata e trascritta:

- 1) Di liquidare la spesa complessiva di Euro 478,10 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
"OTIS Servizi" S.r.l. P. IVA 0129590032	3FO18108214	19/07/2018	478,10	3991.01	839 01/12/2017	Z28210054D

- 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 su conto corrente dedicato IBAN:IT48N0306920604100000003995;
- 5) Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la sig.ra Maria Ruffetto;
- 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
(RUFFETTO MARIA)

Il Responsabile del Settore
(PULEO LUCIO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro li 29/01/2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario
RAG RONDINELLA GIUSEPPE

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;