

N. Gen.le 56 del 30/01/2019

N. di Settore 8 del 30/01/2019



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE I

“AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANIZZAZIONE”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA MAGGIOLI S.P.A PER IL RINNOVO DEL SERVIZIO INTERNET LA GAZZETTA DEGLI ENTI LOCALI 2017/ 2018/2019 . CIG N. ZE01C490AD

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° 1 del 09/01/2019, con la quale è stato attribuito al Dott. Antioco Pau l'incarico di responsabile del 1° Settore “Affari Generali e Organizzazione”, nonché la P.O per il periodo 01/01/2019-31/12/2019 ;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno del 7 dicembre 2018, pubblicato sulla G.U serie generale n. 292 del 17 dicembre 2018, che differisce dal 31 dicembre 2018 al 28 febbraio 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 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;

Richiamati:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 52 del 24/10/2018, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018 – 2020 (DUP),

successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

- la delibera di Consiglio Comunale n. 453 del 24/10/2018, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2018 e il Bilancio Pluriennale 2018/2020, successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

Premesso che con Determina n. 780 del 30/11/2016 si impegnava la somma complessiva di €. 878,40 per gli esercizi finanziari 2017/2018/2019, pari ad €. 292,80 per ciascun esercizio finanziario ;

Vista la fattura elettronica n. 2151449 del 12/12/2018, assunta al Prot. n. 9137 del 14/01/2018 di €. 292,80 iva inclusa al 22% ;

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione di detta fattura, ed acquisito il Durc in data 11/01/2019, attestante la regolarità contributiva ;

VISTO l'art.1, comma 629, della legge di stabilità 2015 che disciplina lo **Split Payment** per le fatture emesse nei confronti delle pubbliche amministrazioni ;

VISTO il Decreto Ministeriale del 23 gennaio 2015, pubblicato sulla GURI n. 27 del 3 febbraio 2015, che disciplina l'attuazione dello **split payment** ;

VISTO:

- il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000, n° 267;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- lo Statuto dell'Ente;

RICHIAMATI, in particolare, gli articoli 107 e 109 del D. Lgs. 18 agosto 2000;

DETERMINA

Per le motivazioni sopra descritte

- 1) Liquidare la somma di €. 292,80 iva inclusa al 22% a favore della Maggioli S.p.A giusta fattura elettronica n. . 2151449 ;
- 2) Prelevare l'importo di €. 292,80 da **Missione 01 Programma 02 Titolo 1 Macrogregato 03 Descrizione “ Abbonamento a Banche dati “ - Piano Esecutivo di Gestione: Cap 332.9 del compilando bilancio 2019, giusto impegno assunto con Determina n. 780 del 30/2016 sul bilancio pluriennale 2017/2019 esercizio finanziario 2018** ;
- 3) **DARE ATTO** che la superiore fattura di €. 292,80 verrà liquidata in ossequio alla legge n. 190/2014, per quanto riguarda la disciplina dell'IVA, e secondo il novellato art. 17 ter del D.P.R n. 633/1972, il quale prevede l'istituto dello **split payamant** e obbliga il Comune allo scorporo dell'IVA sulle fatture ricevute ed il versamento direttamente allo Stato dell'IVA, in sostituzione del debitore, secondo le modalità del D.M 23 gennaio 2015;
- 4) **Di Dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale ai sensi del D.L 22 giugno 2012 n. 83, convertito dalla legge 7 agosto 2012 n. 134;
- 5) **Di dare atto**, altresì, ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nell'emissione del presente provvedimento ;
- 6) **Dare atto che** il superiore importo è compatibile con il crono programma di pagamento riferito all'esercizio finanziario 2019 ;

7) Che per detto servizio è stato assegnato il seguente Cig **.ZE01C490AD** e ***verificata la regolarità del Durc che qui si allega.***

Il Responsabile del Procedimento
(PAU ANTIOCO GIUSEPPE)

Il Responsabile del Settore
(DOTT. PAU ANTIOCO GIUSEPPE)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro li 30/01/2019

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;