

N. Gen.le 665 del 04/11/2016

N. di Settore 56 del 04/11/2016



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE II

“ECONOMICO FINANZIARIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA SOCIETA' DATANET S.R.L. –
SERVIZIO DI STAMPA E IMBUSTAMENTO AVVISI PAGAMENTO ACCONTO TARI
2016 CODICE CIG ZA41AD1104.**

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

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;

VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 30 del 28/07/2016, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2016 – 2018 (DUP);

VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 28/07/2016, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2016 e il Bilancio Pluriennale 2016/2018;

VISTA la deliberazione di G.M. n. 56 del 28.07.2016 di assegnazione dei capitoli di spese agli Incaricati di Posizione Organizzativa per l'esercizio finanziario 2016 e bilancio pluriennale 2016/2018;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 05.10.2016, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato l'assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2016 ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del S.lgs n. 267/2000 – Variazione DUP e Bilancio di Previsione 2016/2018;

VISTA deliberazione di G.M. n. 98 del 27.10.2016, immediatamente esecutiva, con la quale sono stati assegnati i capitoli di spesa, nonché il PEG ai Responsabili di P.O. per l'esercizio 2016, successivamente alla variazione di assestamento di bilancio approvato dal Consiglio Comunale con delibera consiliare n. 39 del 05.10.2016;

VISTA la Determina Sindacale n° 15 del 29/06/2016, con la quale è stato attribuito al Dott. Filippo Ensabella l'incarico di responsabile del II° Settore “Servizi Finanziari”;

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 paymet 23 gennaio 2015, pubblicato nella G.U. N. 27 del 3 febbraio 2015.

CHE con determina n. 456 del 02/08/2016, si provvedeva ad affidare alla Ditta Datanet S.r.l, il servizio di cui in oggetto;

VISTA la fattura n° 267 del 19.09.2016 di € 3.186,36 Iva compresa, trasmessa dalla società Datanet S.r.l. – P.IVA 004271000871 con sede a Tremestieri Etneo (CT) in Via Carnazza n° 89 per il servizio di cui in oggetto;

DATO ATTO che la suddetta fattura , ammontante complessivamente ad € 3.186,36 di cui € 1.732,26 (Imponibile), ed € 381,10 per IVA al 22%, € 1.073,00 (Esente art. 15), 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);

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 e Pagare la somma di **€ 3.186,36** a favore della Datanet S.r.l. – P.IVA 004271000871 con sede a a Tremestieri Etneo (CT) in Via Carnazza n° 89 per il servizio di cui in oggetto; giusta fattura n° 267 del 19.09.2016 e secondo le modalità ivi indicate; **Bonifico - Banco Popolare – Società Cooperativa C/C IBAN IT51A0503416300000000156344;**
2. Prelevare il superiore importo nei seguenti capitoli di spesa Bilancio 2016:
€ 3.186,36 - IMP. 184/2016
Missione 1 Programma 4 Titolo 1 Macrogregato 3 Piano dei conti: 1.03.02.16.002 - Cap853.2 - Siope 1322;
3. Dare atto che la suddetta fattura , ammontante complessivamente ad € 3.186,36 di cui € 1.732,26 (Imponibile), ed € 381,10 per IVA al 22%, € 1.073,00 (Esente art. 15), 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. Trasmettere copia del presente provvedimento agli uffici per gli adempimenti di competenza e al Sindaco.

Il Responsabile del Procedimento
(RONDINELLA GIUSEPPE)

Il Responsabile del Settore
(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;