

N. Gen.le 668 del 04/11/2016

N. di Settore 59 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 SUPPORTO INFORMATICO PER CONTROLLO ICI/IMU  
AFFIANCAMENTO E GENERAZIONE INFORMATICA DEGLI AVVISI DI  
ACCERTAMENTO ICI ANNO 2011 - CIG ZAF1AF2183.**

## 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. 482 del 23/08/2016, si provvedeva ad affidare alla Ditta Datanet S.r.l, il servizio di cui in oggetto;

**VISTA** la fattura n° 271 del 28.09.2016 di € 17.690,00 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 € 17.690,00 di cui € 14.500,00 (Imponibile), ed € 3.190,00 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 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 **€ 17.690,00** a favore della 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; giusta fattura n° 287 del 06.10.2016 e secondo le modalità ivi indicate; **Bonifico - Banca Popolare Sant'Angelo S.p.A. C/C IBAN IT66Y0577216907CC0920080188;**
2. Prelevare il superiore importo nei seguenti capitoli di spesa Bilancio 2016:  
€17.690,00 - IMP. 205/2016  
**Missione 1 Programma 4 Titolo 1 Macrogregato 3 Piano dei conti: 1.03.02.17.999 - Cap851.1 - Siope 1332;**
3. Dare atto che la suddetta fattura, ammontante complessivamente ad € 17.690,00 di cui € 14.500,00 (Imponibile), ed € 3.190,00 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 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**

**Il Responsabile del Settore**

**(RONDINELLA GIUSEPPE)**

**( 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 04/11/2016

**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;