

N. Gen.le 69 del 30/01/2019

N. di Settore 20 del 30/01/2019



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: ACQUISTO TONER PER STAMPANTI – LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA “ LGB “ DI LO GRASSO BRUNO GAETANO. - CIG:Z5F25C4592 -

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 propria determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n.° 881 del 21.11.2018 con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di €. 200,00 imputando lo stesso sul Capitolo di spesa n. 1364.00 (01.06 – 1.03) Codice Piano Finanziario U.1.03.01.02.006 nel bilancio esercizio 2018 a favore della Ditta “LGB” di Lo Grasso Bruno Gaetano C.F. LGRBNG64B04H281P, C/da Giarratana coop Torre di Alta Riesi 93016 Riesi (CL), per la fornitura di toner per stampanti;

CONSIDERATO CHE:

- La conseguente fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni pattuiti;
- la Ditta fornitrice "LGB" di Lo Grasso Bruno Gaetano ha rimesso in data 21.11.2018, la relativa fattura n. 21/PA, di €.200,00, in regime forfettario ai sensi dell'art.1, commi 54 – 89, Legge 190/2014 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 "LGB" di Lo Grasso Bruno Gaetano C.F. LGRBNG64B04H281P affidataria della fornitura, a mezzo DURC ON LINE regolarmente acquisito agli atti di questo Comune in data 19/11/2018 prot. n.130406454 con validità fino al 19/03/2019;

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 200,00 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
"LGB" di Lo Grasso Bruno Gaetano	21/PA	21/11/2018	200,00	1364.00	881 21/11/2018	Z5F25C4592

- 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:IT15Q08988583410002000016010;
- 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 lì 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;