

N. Gen.le 814 del 08/11/2018

N. di Settore 72 del 08/11/2018



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE II

“ECONOMICO FINANZIARIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: “SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA ELABORAZIONE, STAMPA, PIEGATURA, IMBUSTAMENTO, AFFRANCATURA E SPEDIZIONE DEGLI AVVISI DI PAGAMENTO ACCONTO TARI 2018 CON MODELLI F24 - CIG ZA122CB34F” - Liquidazione Fattura n° 92 del 29.03.2018 – società Datanet S.r.l.

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 deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 in data 24.10.2018, *esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile*, è stato/a approvato il DUP per il periodo 2018/2020;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 in data 24.10.2018, *esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile*, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018/2020 redatto secondo gli schemi ex d.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione di G.M. n. 83 del 24.10.2018 di assegnazione del PEG agli Incaricati di Posizione Organizzativa per l'esercizio finanziario 2018 e bilancio pluriennale 2018/2020;

Vista la Determina Sindacale n° 53 del 01/10/2018, con la quale è stato attribuito al Dott. Filippo Ensabella l'incarico di responsabile del II° Settore “Servizi Finanziari”;

Richiamata la propria determinazione n.244/2018, ad oggetto: “**SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA ELABORAZIONE, STAMPA, PIEGATURA, IMBUSTAMENTO, AFFRANCATURA E SPEDIZIONE DEGLI AVVISI DI PAGAMENTO ACCONTO TARI 2018 CON MODELLI F24 - CIG ZA122CB34F**”, con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno* di spesa di Euro 1.663,96, imputando lo stesso sul Cap. n. 853.2 del bilancio dell'esercizio 2018, per procedere, alla fornitura del servizio di cui in oggetto;

Considerato che:

- a) la conseguente fornitura, ovvero il servizio relativo verrà regolarmente eseguito secondo i requisiti

quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

- b) la ditta fornitrice ha rimesso in data 29.03.2018 di Euro 544,23 oltre I.V.A € 119,73, Esenti art. 15 € 1.000,00 per un totale di Euro 1.663,96, onde conseguire il pagamento;

Dato atto altresì che:

☐ è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC), e che lo stesso risulta REGOLARE;

☐ Accertato che l'obbligazione giuridica risulta esigibile, in quanto non sospesa da termini o condizione e che pertanto la liquidazione può essere disposta sull'impegno a competenza;

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);

DETERMINA

- 1) di liquidare la spesa complessiva di Euro 1.663,96 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
DATANET S.R.L.	92	29.03.2018	1.663,96	853.2	IMC 61/18	ZA122CB34F

- 2) **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);
- 3) 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: IT66Y0577216907CC0920080188**);
- 4) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è Rag. Giuseppe Rondinella;
- 5) 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
(RONDINELLA GIUSEPPE)

Il Responsabile del Settore
(DOTT. 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 08/11/2018

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;