

N. Gen.le 893 del 28/11/2018

N. di Settore 84 del 28/11/2018



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE II

“ECONOMICO FINANZIARIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Rinnovo Triennale Portale Paweb - “Società Celnetwork S.R.L con sede legale in Via Aride Breviglieri, 8 – 65128 Pescara – P.IVA 01913760680” CIG: Z111F4CAD5 – Liquidazione Fattura n° 2289 del 31.07.2018.

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);

Premesso che:

con 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;

con 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;

con propria deliberazione n.83 in data 24.10.2018, *esecutiva ai sensi di legge*, veniva approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2018/2020 nonché assegnate le risorse ai responsabili di servizio per il conseguimento degli obiettivi;

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.456 del 12.07.2017, ad oggetto: “**Rinnovo Triennale Portale Paweb - “Società Celnetwork S.R.L con sede legale in Via Aride Breviglieri, 8 – 65128 Pescara – P.IVA 01913760680” CIG: Z111F4CAD5**”, con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno di spesa* di Euro 407,00, imputando lo stesso sul Cap. n.580 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 è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta fornitrice ha rimesso in data 31.07.2018 la relativa fattura n. 2289 di Euro 333,61 oltre I.V.A € 73.39, per un totale di Euro 407,00 onde conseguirne 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 407,00 a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
CEL NETWORK SRL	2289	31.07.2018	407,00	580	879/2017	Z111F4C AD5

- **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);
- **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: **(IBAN: IT90M0312711108000000010168)**
- **Di rendere noto** ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è Rag. Giuseppe Rondinella;
- **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
(PATTI ROSARIO)

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 28/11/2018

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;