



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

COPIA

Determinazione n° 4 del 15/01/2019

OGGETTO:

Meccanizzazione emolumenti personale dipendente anno 2018-liquidazione fatture 25 del 02.01.2018. Ditta C.S.E.D. S.N.C. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS). CIG.Z00246CFE4

L'anno duemiladiciannove il giorno quindici del mese di gennaio alle ore 14:01

RICHIAMATA la deliberazione n° 32 del 12/04/2018, esecutiva, con la quale la Giunta Comunale ha individuato i responsabili della gestione dei capitoli di spesa del bilancio 2018;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto dei capitoli di spesa di cui in parte dispositiva;

ACCERTATO che la stessa è stata sottoposta, in via preventiva e con esito favorevole, alle procedure di cui all'art. 151 comma 4 del D.L.vo 18/08/2000 n° 267;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ADOPTA LA RETROESTESA DETERMINAZIONE

Il Responsabile del procedimento

F.to Rag. Gino Santoro

Il Responsabile del servizio

F.to Rag. Gino Santoro

SI ATTESTANO LA COPERTURA FINANZIARIA (Art. 151, D.lgs 267/2000) E LA REGISTRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE DELL'IMPEGNO DI SPESA

Il Responsabile del servizio Finanziario

F.to Rag. Gino Santoro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata per elenchi all'Albo Pretorio On Line del Comune in data odierna per quindici giorni consecutivi.

San Benedetto Ullano Li

16 GEN 2019

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 209 del 16 GEN 2019

E' copia conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio.



Il Responsabile del servizio

Rag. Gino Santoro

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO la delibera della G.M. n. 8 del 10.01.2001 con la quale si autorizzava la ditta C.S.E.D. S.N.C. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS) alla elaborazione dei dati della contabilità del personale dipendente;

VISTO la determina del servizio finanziario n. 118 del 19.07.2018 con la quale si affidava, per l'anno 2018, alla Ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS), l'incarico per l'elaborazione dei dati, della contabilità del personale dipendente e della elaborazione e trasmissione CU lavoratori autonomi, impegnando la somma annua di € 1.971,28, IVA compresa;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 27.03.2018, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è approvato il bilancio di previsione 2018, la relazione previsionale e programmatica 2018/2020 e il bilancio pluriennale 2018/2020;

ATTESO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 32 del 12.04.2018, esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) finanziario per l'anno 2018, affidando ai dirigenti i relativi capitoli di spesa ai sensi dell'art. 169 del T.U.E.L.

OSSERVATO che:

- A decorrere dal 31 marzo 2015, le pubbliche Amministrazione, ai sensi della Legge 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214 non potranno accettare fatture che non siano trasmesse in forma elettronica secondo il formato di cui all'allegato A "Formato della fattura elettronica" del citato DM n. 55/2013;
- Per le finalità di cui sopra, l'art. 3, comma 1, del citato DM n. 55/2013 prevede che l'Amministrazione individui i propri uffici deputati alla ricezione delle fatture elettroniche, inserendoli nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA), che provvede a rilasciare per ognuno di essi un Codice Univoco secondo le modalità di cui all'allegato D "Codici Ufficio".
- Il codice univoco ufficio assegnato a questo Ente è: **UFVKD1**;
- Il nome dell'ufficio è: **Uff_eFatturaPA**

VISTO l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dall'amministrazione acquirente direttamente all'erario, anziché allo stesso fornitore, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

ACCERTATO che la ditta affidataria è in possesso del requisito di regolarità contributiva (DURC) giusto documento di regolarità N° INPS_13178880 in corso di validità (scadenza 26.03.2019) disponibile sul sistema telematico di accertamento (INPS - INAIL) della regolarità appena richiamata;

VISTO la fattura n. 25 del 02.01.2019 con la quale la ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS) chiede la liquidazione della somma complessiva di € 985,64;

DATO atto che ai sensi della legge 13-8-2010 n° 136 come modificato dal D.L. 12-11-2010 n° 187 (tracciabilità dei pagamenti) il codice CIG assegnato al presente atto è il n° **Z00246CFE4**;

CONSIDERATO che la spesa relativa trova adeguata copertura finanziaria per € 985,64, IVA compresa, sui fondi del cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3- bilancio 2019, gestione residui 2018;

RITENUTO, pertanto, provvedere alla liquidazione della fattura n 25 del 02.01.2019, IVA compresa;

VISTO il decreto legislativo 18.08.2000, n. 267 - Testo Unico degli Enti Locali;

VISTO lo statuto comunale ed il vigente regolamento di contabilità;

D E T E R M I N A

1. La liquidazione alla ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS), della somma lorda di € 985,64, imponibile € 807,90, IVA € 177,74, importo netto da liquidare € 807,90, credito certo e liquido della stessa nei confronti dell'Ente, per la fornitura di cui alla determina richiamata in narrativa
2. Di dare atto del rispetto delle disposizioni dello split payment previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015), e di trattenere la somma di € 177,74 a titolo di IVA al 10% sull'importo complessivo lordo liquidato alla precitata ditta versando tale somma direttamente all'erario con le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;
3. Di dare atto che ai sensi della legge 13-8-2010 n° 136 come modificato dal D.L. 12-11-2010 n° 187 (tracciabilità dei pagamenti) il codice CIG assegnato al presente atto è il n° **Z00246CFE4** e che i pagamenti verranno effettuati attraverso idoneo conto corrente dedicato, dichiarato dall'affidatario del servizio, mediante bonifico bancario o postale purché idoneo a garantire la piena tracciabilità delle operazioni per l'intero importo dovuto;
4. Di imputare la spesa complessiva di € 985,64, sui fondi del Cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3- bilancio 2019, gestione residui 2018;
5. Di dichiarare la presente immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, D.lgs. 18/08/2000, n.267.

