Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

COPIA

Determinazione n° 63 del 08/05/2019

OGGETTO:

Impegno spesa e liquidazione fatt. 86 del 30.04.2019 di € 183,00 per il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto - relative all'anno 2018. CIG. Z5E28522E7.

L'anno duemiladiciannove il giorno otto del mese di maggio alle ore 16:59

RICHIAMATA la deliberazione n° 27 del 12/04/2019, 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

ADOTTA 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 Lì 10 APR 2019

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 1582 del 10 APR 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 FINANZIRIO

PREMESSO che si è reso necessario affidare direttamente alla ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in via Kennedy, Tortora (CS), il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto - relative all'anno 2018, alle stesse condizioni stabilite con determina del servizio finanziario n. 67 del 10.05.2018, per l'importo complessivo di € 183,00, IVA compresa;

VISTO la determina del servizio finanziario n. 62 del 08.05.2019 con la quale si impegnava la somma di € 2154,28 per la meccanizzazione degli emolumenti del personale dipendente anno 2019 e per il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto - relative all'anno 2018

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è approvato il bilancio di previsione 2019, la relazione previsionale e programmatica 2019/2021 e il bilancio pluriennale 2019/2021;

ATTESO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 12.04.2019, esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) finanziario per l'anno 2019/2021, affidando ai dirigenti i relativi capitoli di spesa ai sensi dell'art. 169 del T.U.E.L

VISTO la fattura n. 86/001 del 30.04.2019 con la quale la ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in via Kennedy, Tortora (CS) chiede la liquidazione della somma complessiva di € 183,00, IVA compresa, relativa alla elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2018;

DATO ATTO che il CIG attribuito dall'AVCP per la presente fornitura è: **Z5E28522E7;**

ACCERTATO che la ditta affidataria è in possesso del requisito di regolarità contributiva (DURC) giusto documento di regolarità N° INPS_14840622 in corso di validità (scadenza 26.07.2019) disponibile sul sistema telematico di accertamento (INPS - INAIL) della regolarità appena richiamata;

CONSIDERATO che la spesa relativa trova adeguata copertura finanziaria al cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3 del bilancio di previsione 2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019;

VERIFICATA la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

RITENUTO necessario provvedere ad impegnare e liquidare la somma sopra indicata ed ammontante complessivamente a € 183,00, IVA compresa;

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;

DATO ATTO che il CIG attribuito dall'AVCP per la presente fornitura è: **Z5E28522E7**;

VISTO:
- *il D.lgs.*, 163/2006 e s.m.i., nonché il relativo regolamento di attuazione D.P.R. 207/2010 e s.m.i.;
- il Regolamento comunale per i lavori, le provviste e i servizi da eseguirsi in economia;
-il decreto legislativo 18.08.2000, n. 267 - Testo Unico degli Enti Locali;
- lo statuto comunale ed il vigente regolamento di contabilità;
- decreto legislativo 18.08.2000, n. 267 - Testo Unico degli Enti Locali;

D E T E R M I N A

1. Di impegnare e liquidare in favore della ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in via Kennedy, Tortora (CS), per il servizio di l'elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto - relative all'anno 2018, la somma lorda di € 183,00, – imponibile € 150,00 - IVA € 33;00;

2. 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° Z5E28522E7 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;

3. 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 € 33,00 a titolo di l'IVA al 22% 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;

4. Di imputare tale somma pari ad € 183,00, IVA compresa, sui fondi del cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3 del bilancio di previsione 2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019;

5. Di dare atto che la presente spesa è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

6. Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000 - Testo Unico degli Enti Locali.