



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

COPIA

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

Determinazione n° 80 del 23/05/2019

OGGETTO:

Liquidazione fattura n. 03/2019/PA del 20.05.20196 di € 1495,00. Ditta De Luca & C. s.n.c. con sede in via A. Manzoni, n. 34. CIG ZE7283C586.

L'anno duemiladiciannove il giorno ventitre del mese di maggio alle ore 09:57

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

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

24 MAG 2019

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 1769 del 24 MAG 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 determina del servizio finanziario n. 52 del 30.05.2019 con la quale si impegnava la somma complessiva di € 1495,00, IVA compresa per l'acquisto di quanto sotto indicato:

- n. 6 (sei) pneumatici e regolarizzazione dell'assetto anteriore per l'automezzo targato AJ 507 WF adibito al servizio di trasporto e raccolta rifiuti solidi urbani, per l'importo complessivo di € 1.010,00, IVA compresa;
- n. 2 (due) pneumatici e regolarizzazione dell'assetto anteriore per l'automezzo targato DG420TS adibito al servizio di trasporto scuolabus, per l'importo complessivo di € 290,00, IVA compresa;
- n. 3 (tre) pneumatici per l'automezzo targato AC09385 adibito al servizio di trasporto e raccolta rifiuti solidi urbani, per l'importo complessivo di € 195,00, IVA compresa;

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. 03/2019/PA, presentata dalla ditta De Luca & C. SNC di De Luca Alessio con sede in Taverna di Montato Uffugo, per la liquidazione della somma complessiva di € 1.495,00, IVA compresa;

CONSIDERATO che la spesa complessiva di € 1495,00, IVA compresa, trova adeguata copertura finanziaria sui fondi del bilancio di previsione 2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019 come sotto riportato:

- € 1.205,00 - cap. 1576/2 Missione 9, Programma 3, Titolo 1 Macroaggregato 3,
- € 290,00 - cap. .794/2 Missione 4, Programma 6, Titolo 1 Macroaggregato 3;

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° **ZE7283C586**;

ACCERTATO che la ditta affidataria è in possesso del requisito di regolarità contributiva (DURC) giusto documento di regolarità N° INPS_15367407 in corso di validità (scadenza 31.08.2019) disponibile sul sistema telematico di accertamento (INPS - INAIL) della regolarità appena richiamata;

RITENUTO necessario provvedere alla liquidazione di quanto richiesto ed ammontante complessivamente ad € 1495,00, 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;

VERIFICATA la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

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

VISTO lo statuto comunale ed il vigente regolamento di contabilità;

DETERMINA

1. La liquidazione, alla Ditta De Luca & C. SNC di De Luca Alessio con sede in Taverna di Montato Uffugo – P.I. 02534940784-, della somma lorda di € 1495,00 - imponibile € 1225,41 - IVA 22% € 269,59, credito certo e liquido della stessa nei confronti dell'Ente, per la fornitura di cui in premessa.

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 € 269,59 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;
3. Di imputare la somma complessiva di € complessiva di € 1495,00, IVA compresa, trova adeguata copertura finanziaria sui fondi del bilancio di previsione 2019 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019 come sotto riportato:
 - € 1.205,00 - cap. 1576/2 Missione 9, Programma 3, Titolo 1 Macroaggregato 3,
 - € 290,00 - cap. .794/2 Missione 4, Programma 6, Titolo 1 Macroaggregato 3;
4. 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° **ZE7283C586** 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;
5. 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.

