



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

COPIA

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

Determinazione n° 142 del 04/11/2020

N° 256 del registro generale: 04/11/2020

OGGETTO:

Liquidazione fatt. FPA 23/20 DEL 19.10.2020 DI € 348,20, 85.Ditta Prete Paolo con sede in Via Federico Fellini, 29, Mendicino (CS). CIG ZD72C2A482.

L'anno duemilaventi il giorno quattro del mese di novembre alle ore 10:25

RICHIAMATA la deliberazione n° 72 del 14/10/2020, esecutiva, con la quale la Giunta Comunale ha individuato i responsabili della gestione dei capitoli di spesa del bilancio 2020;

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

4 NOV 2020

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 3208 del 4 NOV 2020

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

PREMESSO che con determina del servizio finanziario n. 128 del 14.10.2020 si affidava, alla Ditta Prete Paolo con sede in Via Federico Fellini, 29, Mendicino (CS). P.IVA 03350220780 la fornitura di materiale di pulizia per le scuole e gli uffici Comunali, per un importo complessivo di € 348,20, IVA inclusa;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 30.09.2020, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è approvato il bilancio di previsione 2020, la relazione previsionale e programmatica 2020/2022 e il bilancio pluriennale 2020/2022;

ATTESO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 14.10.2020, esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) finanziario per l'anno 2020/2022, affidando ai dirigenti i relativi capitoli di spesa ai sensi dell'art. 169 del T.U.E.L.

VISTO la fattura n. FPA 23/20 del 19.10.2020, presentata dalla Ditta Prete Paolo con sede in Via Federico Fellini, 29, Mendicino (CS). P.IVA 03350220780, per la liquidazione della somma complessiva di € 348,20, IVA compresa:

VERIFICATA la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

ACCERTATO che la ditta affidataria è in possesso del requisito di regolarità contributiva (DURC) giusto documento di regolarità N° INPS_22832707 in corso di validità (scadenza 29.01.2021) disponibile sul sistema telematico di accertamento (INPS - INAIL) della regolarità appena richiamata;

RITENUTO opportuno dover provvedere alla liquidazione di quanto richiesto, ammontante complessivamente ad € 348,20, 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 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° Z8C2EBF438;

CONSIDERATO che la spesa complessiva, di € 348,20, IVA compresa, trova adeguata copertura finanziaria sui fondi del sul fondi del Capitolo 692 - Missione 4 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3 del bilancio di previsione 2020, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 30.09.2020;

VISTO il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO il regolamento degli uffici e servizi;

VISTO il regolamento di contabilità;

DETERMINA

1. La liquidazione, alla Ditta Prete Paolo con sede in Via Federico Fellini, 29, Mendicino (CS). P.IVA 03350220780, della somma lorda di € 348,20, imponibile € 285,41, IVA 22% € 62,79, 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 €

62,79 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 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° Z8C2EBF438 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 somma di € 348,20 sui fondi del Capitolo 692 - Missione 4 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3 del bilancio di previsione 2020, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 30.09.2020;
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.