



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

COPIA

Determinazione n° 46 del 16/04/2021

N° 91 del registro generale: 16/04/2021

OGGETTO:

Meccanizzazione emolumenti personale dipendente anno 2021- elaborazione CU anno 2020. Impegno spesa e liquidazione fattura 56/001 del 31.03.2021 .CIG.Z722CE408A.

L'anno duemilaventuno il giorno sedici del mese di aprile alle ore 11:42

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 16 APR. 2021

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 1914 del 16 APR. 2021

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 le determinate del servizio finanziario:

- n. 103 del 11.08.2020 con la quale si impegnava la somma di € 2.154,28 per la meccanizzazione degli emolumenti del personale, nonché la compilazione e trasmissione telematica del mod. 770 e DMA mensili INPAD;
- n. 65 del 05.05.2020 con la quale si impegnava e liquidava alla ditta C.S.E.D. S.N.C. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS) la somma di € 183,00 per il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2019 -;

VISTO i preventivi di spesa trasmessi dalla ditta C.S.E.D. S.N.C. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS), acquisiti al protocollo di questo Ente in data 01.04.2021 n. 602 e n. 603, relativi alla meccanizzazione degli emolumenti del personale, nonché la compilazione e trasmissione telematica del mod. 770 e DMA mensili INPAD e al servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2020;

VISTO che occorre provvedere ad impegnare la somma complessiva di € 2154,28 per la meccanizzazione degli emolumenti del personale, nonché la compilazione e trasmissione telematica del mod. 770 e DMA mensili INPAD e per il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2020;

VISTO che si confermano per l'anno 2021 gli stessi costi degli anni dal 2014 al 2020 inerenti la meccanizzazione degli emolumenti del personale, nonché la compilazione e trasmissione telematica del mod. 770 e DMA mensili INPAD e l'elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2020;

VISTO la fattura n. 56/001 del 31.03.2021, 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 di € 183,00, IVA compresa, relativa all'elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2020;

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.

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° INAIL_26963749 in corso di validità (scadenza 04.08.2021) disponibile sul sistema telematico di accertamento (INPS - INAIL) della regolarità appena richiamata;

VISTO che per tali prestazioni occorre impegnare la somma complessiva di € 2.154,28 e liquidare su tale importo la somma di € 183,00, IVA compresa, relativa alla fattura 56/001 del 31.03.2021;

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° **ZCB3164E8E**;

CONSIDERATO che la spesa relativa trova adeguata copertura finanziaria per € 1.971,28, IVA compresa, sui fondi del cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3 - bilancio 2020, in corso di formazione;

RITENUTO, pertanto opportuno, provvedere ad assumere apposito impegno di spesa di € 2.154,28, IVA compresa, come previsto dalla vigente normativa (art. 183 del D. D.lgs. n.267/2000 - T.U.EE.LL.), sui fondi del Cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3- bilancio 2021, in corso di formazione;

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 affidare alla Ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS), l'incarico per la meccanizzazione degli emolumenti del personale, nonché la compilazione e trasmissione telematica del mod. 770 e DMA mensili INPAD e per il servizio di elaborazione e trasmissione dei CU - ritenute acconto anno 2020, che prevede una spesa complessiva annua di € 2.154,28, IVA compresa;
2. Di liquidare, alla Ditta C.S.E.D. S.n.c. di Di Trani e C. con sede in Tortora (CS), la somma complessiva lorda di € 183,00, imponibile € 150,00, IVA € 33,00;
3. Di impegnare, per quanto detto in premessa, la somma di € 2.154,28, IVA compresa, sui fondi del Cap. 82/4 Missione 1 Programma 2 Titolo 1 Macro aggregato 3- bilancio 2021, in corso di formazione;
4. 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;
5. 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° **ZCB3164E8E** 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;
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.

