



COMUNE DI MONTEPAONE

P. IVA 00297260796 (Provincia di Catanzaro) Tel. 0967/49294-5 Fax 49180

AREA AMMINISTRATIVA DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA

N. 127 Reg. Det. Area

OGGETTO : Liquidazione spese per acquisto toner per stampanti in uso agli Uffici Demografici - Ditta GM Print di Pietro Guidara - Davoli. (CIG:ZA6141ECF1)

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Visto il testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il regolamento di Organizzazione degli uffici e Servizi dell'Ente.

Visto il vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

Visto il D. Leg.vo 163/2006

Visto il Regolamento Comunale sull'acquisizione di beni e servizi in economia;

Visto il Decreto del Sindaco n. 4299 del 3/6/2015, di conferimento delle funzioni dirigenziali di Responsabile dell'Area Amministrativa e di attribuzione della relativa indennità di posizione.

Premesso che:

- con propria Determinazione n. 71 del 15/4/2015 è stato assunto impegno di spesa per €uro 385,52 sul capitolo 82/1 (Imp. 98) al fine di acquistare dei toner per le stampanti in uso ai due Uffici dei Servizi Demografici della Sede Centrale e della Delegazione Comunale affidando al fornitura alla Ditta GM Print di Pietro Guidara;

Vista la fattura n. 6 del 28/4/2015 di €uro 339,16 presentata dalla stessa per ottenerne la relativa liquidazione;

Accertata da parte del Responsabile dell'Ufficio dei SS.DD. il regolare assolvimento degli obblighi contrattuali da parte della Ditta affidataria, avendo riscontrato positivamente la rispondenza delle prestazioni, nonché, ai termini ed alle condizioni pattuite;

Richiamate le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestono la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze, del 23/1/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

Considerato che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizione in materia di scissione dei pagamenti, pertanto, si procederà con la liquidazione in favore dei soggetti creditori dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all'IVA nella

misura del 22% verrà versata all'erario secondo le modalità e i termini fissati dal Decreto sopra richiamato.

Ritenuto provvedere alla liquidazione delle esposte competenze imputando la complessiva spesa di €uro 339,16 sul capitolo 82/1 del bilancio comunale 2015 in fase di predisposizione;

Verificato che agli atti risulta acquisito il DURC;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147/bis del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che non sussiste conflitto d'interessi in Capo al Responsabile del servizio nell'adozione degli atti endo-procedimentali e nell'adozione del presente provvedimento, così come previsto dall'art. 6 della Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii.;

DETERMINA

per quanto tutto espresso in premessa, che di seguito si riporta integralmente

1) Liquidare alla ditta appresso indicata la relativa fattura con l'importo a fianco segnato:

CREDITORE	GM Print di Guidara Pietro
SEDE	Davoli
INDIRIZZO	Viale Cassiodoro,43
C. F. / P.I.	GDRPTR85L06C616S
N. C.I.G.	ZA6141ECF1
Causale di pagamento	Acquisto toner per stampanti Uffici SS.DD.

Numero e data Fattura	Imponibile fattura IVA esclusa (A)	Trattenuta 0,50% ex art. 4 DPR 207/2010 (B)	IVA Fattura (C)	Importo da liquidare (D) =(A+C-B)	Importi da pagare	
					Ditta (A-B)	Erario (C)
6 15/4/2015	278,00	—	61,16	339,16	278,00	61,16

- 2) Di trasmettere il presente atto, corredato di tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto ai creditori, al Servizio Economico Finanziario per:
 - a) i prescritti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali;
 - b) la successiva emissione del relativo mandato di pagamento;
- 3) Imputare la complessiva spesa di €uro 339,16 al citato stanziamento passivo del bilancio comunale 2015 in fase di compilazione;
- 4) Dare atto che è stata verificata la correttezza e la validità del DURC;
- 5) di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000

Montepaone li, 10/07/2015

IL RESPONSABILE DELL'AREA
(Dott. Francesco Romano)

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'albo pretorio comunale per quindici giorni consecutivi decorrenti dal 01/09/2015 al 16/09/2015

L'Addetto alla pubblicazione
Fabio Rosaria