



CITTA' DI ORIA

PROVINCIA DI BRINDISI

SETTORE	3 SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
SERVIZIO	Ufficio Economato

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

REGISTRO GENERALE N° 1003 DEL 07/09/2018

OGGETTO: LIQUIDAZIONE SPESA PREVENTIVAMENTE IMPEGNATA IN FAVORE DI VALSECCHI CANCELLERIA SRL PER FORNITURA DI 240 RISME DI CARTA FORMATO A/4. CIG:Z1B2444837

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dr.ssa Angelica SABBA

Premesso che con determinazione n. 863 del 13/07/2018 è assunto apposito impegno di spesa per l'acquisto di 240 risme di carta formato A/4 per gli uffici comunali attraverso l'uso del MEPA;

Considerato che attraverso il MEPA è stata individuata la ditta Valsecchi Cancelleria srl con sede in Milano sita al seguente indirizzo: Via Larga, 8 - Partita IVA: 09521810961;

Visto, altresì, che la suddetta ditta a consegna effettuata ha presentato fatt. elettronica n. 1168/PA del 18/7/2018 per un totale di € 598,78 (IVA compresa);

Accertata la regolarità contributiva, certificata dal Durc On Line emesso dall'Inps con scadenza il 02.12.2018;

- l'art. 163 del Dlgs. n. 267/2000;
- l'art. 183 del D.lgs. 18.8.2000, n. 267;
- Il Regolamento Comunale di Contabilità;
- il Decreto Sindacale n. 3 del 29/06/2018 di attribuzione della Responsabilità del III Settore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 107 del TUEL;
- Constatata la corrispondenza del materiale fornito;

- RICHIAMATE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquisitrici di beni e servizi, ancorchè non rivestano 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 si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

- CONSIDERATO quindi che si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore 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 poter procedere al pagamento a favore del beneficiario in oggetto della somma ad esso spettante in quanto nulla osta alla liquidazione della fattura indicata;

DETERMINA

- 1) Di prendere atto** delle motivazioni esposte nella premessa che qui vengono richiamate, a far parte integrante e sostanziale del presente atto;

- 2) Di liquidare** a favore della ditta Valsecchi Cancelleria srl, con sede in Milano- Via Larga,8 P.IVA 09521810961, la somma di € 598,78 a saldo del suo avere in ordine alla predetta fattura elettronica 1168/PA del 18 LUGLIO 2018;

- 3) Di dare atto** che la spesa di € 598,78, riveniente dal presente provvedimento ai sensi

dell'art.1, comma 629, lett.b) della legge di Stabilità 2015, che introduce il nuovo meccanismo di versamento dell'IVA, "split payment" per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti di Enti pubblici che "non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto", viene liquidata come appresso indicato:

- € 490,80 in favore della predetta ditta Valsecchi Cancelleria srl mediante accredito bancario come indicato in fattura dallo stesso e trova imputazione sul cap. 790 art. 1 bil. 2018, giusto impegno di spesa effettuato con determinazione n. 863 del 13/7/2018;
- € 107,98 relativi all'IVA al 22% sulla predetta spesa di € 598,78 per effetto del richiamato split payment", saranno versati direttamente all' Erario da questo Ente.

- 4) **di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 5) **Di dare atto** che la presente determinazione sarà pubblicata on-line nell'albo pretorio e nella sezione Amm.ne trasparente sul sito istituzionale di questa Amministrazione comunale.

La presente determinazione:

- Anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'albo pretorio on-line.
- Comportando impegno di spesa sarà trasmessa al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria di cui all'art. 183, comma 9, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267 e diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione.
- A norma dell'art. 8 della legge n°241/1990, si rende noto che responsabile del procedimento è la
Dr.ssa Angelica SABBA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

f.to Dr.ssa Angelica SABBA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000 n° 267.

Liquidazione				
Num.Imp	Beneficiario	Descrizione	IBAN	Importo liq.
1170				598,78

Nella Residenza Comunale, li 10/09/2018

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO**

f.to Dott.ssa Angelica Sabba

Documento firmato digitalmente ai sensi del TU n.445/00, dell'art. 20 del D.lgs 82/2005 e norme collegate. Tale documento informatico è memorizzato digitalmente sulla banca dati dell'Ente.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Reg. n. 1502

Si certifica che copia della presente determinazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Oria, dalla data 10/09/2018 per rimanervi gg 15 consecutivi.

Nella residenza Comunale, li 10/09/2018

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to Dott. Rosario Cuzzolini

COPIA

Visto è copia conforme all'originale

Nella Residenza Cominale, li _____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO