



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 425 DEL 03-10-2018
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 288 del 03-10-2018

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA ATM DI MUSSOMELI PER LA FORNITURA DEGLI ABBONAMENTI PER GLI STUDENTI PENDOLARI PER IL MESE DI SETTEMBRE 2018. CIG:ZB824CD3CC
----------------	---

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO: che in questo Comune non esistono scuole medie superiori e che pertanto gli studenti devono recarsi presso altri comuni;

CHE per raggiungere le scuole di Mussomeli occorre acquistare gli abbonamenti presso la ditta ATM Azienda Trasporti di Maida Angela s.a.s., unico servizio pubblico che effettua il trasporto;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n.420 dell'1 ottobre 2018 di impegno di spesa per l'acquisto ed il rimborso del costo degli abbonamenti ai servizi pubblici di linea agli studenti della scuola secondaria di 2° grado per il mese di settembre 2018;

ATTESO che la Ditta A.T.M. Azienda Trasporti di Maida Angela s.a.s. di Mussomeli, ha fornito gli abbonamenti per il mese di settembre 2018 ed ha trasmesso la fattura n.41/PA emessa in data 21 settembre 2018 per l'importo totale di € 2.121,00;

VISTO l'articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n 633, introdotto dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che dispone che, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate nei confronti, altresì degli enti pubblici territoriali, per i quali enti "non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze";

DATO ATTO che il meccanismo della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti delle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciabile ossia nella veste istituzionale che quelli effettuati nell'esercizio dell'attività d'impresa;

CONSIDERATO che l'articolo 1, comma 631, della legge n. 190 del 2014 stabilisce che il meccanismo della scissione di pagamento, nelle more del rilascio della misura di deroga da parte del Consiglio dell'Unione Europea, trova comunque applicazione per le operazioni per le quali l'imposta sul valore aggiunto è esigibile a partire dal 1 gennaio 2015;

ACCERTATO che la somma da liquidare rientra nei limiti dell'ammontare dell'impegno assunto con la determinazione dirigenziale n.420 dell'1 ottobre 2018;

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

VISTO l'O.R.EE.LL.;

VISTO il D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il D.LGS. n 118 del 23 giugno 2011;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità comunale;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

PROPONE

1) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, l'importo di € 1.928,18 in favore della Ditta A.T.M. Azienda

Trasporti di Maida Angela s.a.s. di Mussomeli per la fornitura degli abbonamenti degli studenti pendolari per il mese di settembre 2018;

2) DI LIQUIDARE, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n.633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nella fattura per l'importo di € 192,82 in favore dell'Erario a valere sul macroaggregato 04.06.103 capitolo 3430 del bilancio di previsione per il periodo 2017/2019 – del redigendo esercizio finanziario 2018;

3) DI EMETTERE a carico del bilancio di previsione approvato per il periodo 2017/2019-esercizio finanziario 2018, in corso di formazione, a valere sul macroaggregato 04.06.103 – capitolo 3430 mandato di pagamento di € 2.121,00;

4) DI ESTINGUERE il mandato di pagamento di € 1.928,18 mediante versamento su conto corrente bancario intestato alla Ditta A.T.M. Azienda Trasporti di Maida Angela s.a.s. di Mussomeli, acceso presso l'Istituto Bancario BANCA DI Credito Cooperativo "S. Giuseppe"(Agenzia di Mussomeli P.le Concordato,5), recante il seguente Codice IBAN:

Coordinate bancarie : A.B.I.08975,C.A.B. 83380,N.Conto 000000011114 CIN T;

Coordinate bancarie Iban: IT30T0897583380000000011114;

5) DI TRASMETTERE l'approvata determinazione al Responsabile dell'Area II Finanziaria e Personale per gli adempimenti di cui all'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

6) DI PUBBLICARE il presente provvedimento per 15 giorni consecutivi sull'Albo telematico e sull'Albo Pretorio del Comune di Villalba.

Villalba,2 ottobre 2018

Il Responsabile del Procedimento
Spera Rosa Maria

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

CONSIDERATO che, con determinazione sindacale n. 2 del 13 febbraio 2018, è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa con riferimento all'Area II Finanziaria e Personale attribuendo allo stesso le funzioni direttive di cui all'art. 53, comma 3, della L. n. 142/90, siccome recepita dalla L.R. n. 48/1991 e s.m.i. e di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, con i poteri gestionali previsti dalla legislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi, con capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

ESAMINATA la superiore proposta di determinazione redatta nella formulazione sopra riportata e ritenutala regolare;

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

D E T E R M I N A

- di approvare la suindicata proposta di determinazione che qui di seguito si intende integralmente riportata.

Villalba, 03-10-2018

**IL RESPONSABILE DELL'AREA II
F.to RAG. GIUSEPPE PLUMERI**

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Si da atto che la spesa complessiva di oggetto di liquidazione della determinazione suesposta è stata precedentemente impegnata così come segue

Impegno	Cap./Peg	Articolo	Anno	Importo	Creditore
497	3430	0	2018	2.121,00	

**IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
RAGIONIERE F.to PLUMERI GIUSEPPE**