



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 436 DEL 18-09-2019
Determinazione del Responsabile dell'AREA III n. 121 del 18-09-2019

OGGETTO	SERVIZIO DI REVISIONE TRIENNALE, MANUTENZIONE E RICARICA DI N.32 ESTINTORI TIPO A POLVERE DA KG.6, CONFORMI ALLE NORME UNI 9994-1-13 4.6 INSTALLATI NEI VARI EDIFICI COMUNALI; LIQUIDAZIONE FATTURA
----------------	--

IL RESPONSABILE DELL'AREA III

incaricato di posizione organizzativa dell'Area III (tecnica e gestione del territorio) con determina sindacale n.21 del 03/09/2019, con attribuzioni allo stesso di funzioni direttive di cui all'art. 53, comma 3, della L. 142/90, siccome recepita dalla L.R. 48/1991e s.m.i. e di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché dei poteri gestionali previsti dalla legislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi con capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

PREMESSO che:

-- con Deliberazione della G.C. n. 13 del 12/02/2019, si è assegnata all'Area III la somma di €.900,00 imputando la spesa sul macroaggregato 1.05.01.103 sul capitolo 1240.0 del bilancio 2019/2021 approvato con Deliberazione del C.C. n.58 del 09/09/2019 esercizio 2019;

-- con propria Determinazione Dirigenziale n°90 del 26/02/2019, avente per oggetto: "servizio di controllo annuale revisione triennale, manutenzione e ricarica di n°31 estintori tipo a polvere da Kg.6 .. impegno di spesa"; si è provveduto ad impegnare la spesa di €.680,76 necessaria per il servizio in oggetto, affidando il servizio alla ditta VISA ESTINTORI S.r.l. di Caltanissetta;

ACCERTATA che la ditta VISA ESTINTORI S.r.l. di Caltanissetta, ha provveduto al servizio di revisione triennale, ricarica e controllo semestrale, di n.31 estintori per l'anno 2019;

VISTA la Deliberazione del Consiglio Comunale n.58 del 09/09/2019, di approvazione del bilancio di previsione 2019-2021;

VISTA l'acquisizione del codice CIG – **Z55274E445**, comunicato dall'AVCP;

VISTA la fattura elettronica n.618 del 16.09.2019 emessa dalla ditta VISA ESTINTORI S.r.l. di Caltanissetta, P. Iva/C.F. 01735660852, dell'importo complessivo di €.529,48, di cui €.434,00 per imponibile ed €.195,48 per IVA al 22% con indicate le seguenti condizioni di pagamento: bonifico istituto finanziario BANCA DI CREDITO COOPERATIVO "G. TONIOLI", codice IBAN: **IT73T0895216700000000133835**;

ACCERTATO che la somma certa e liquida da pagare rientra nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto con Determinazione n.90 del 26/02/2019;

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 detti 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 Ministro 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 commerciale 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;

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 vigente Regolamento di contabilità comunale;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

DETERMINA

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 € 95,48 in favore dell'Erario a valere sul macroaggregato 1.05.01.103 sul capitolo 1240.0 del bilancio 2019/21 in corso di validità esercizio 2019;

DI LIQUIDARE, per la causale di cui in premessa, la somma di € 434,00 in favore ditta VISA ESTINTORI S.r.l. di Caltanissetta, come da fattura 618 del 16/09/2019, prot. 4239/2019, emessa dalla ditta VISA ESTINTORI s.r.l. di Caltanissetta;

DI EMETTERE a carico del bilancio esercizio finanziario 2019 sul macroaggregato 1.05.01.103 - capitolo 1240.0 mandati di pagamento di € 95,48 in favore dell'Erario ed € 434,00 in favore ditta VISA ESTINTORI s.r.l. di Caltanissetta;

DI ESTINGUERE il mandato di pagamento mediante versamento sulle seguenti IBAN: IT 73 T 0895216700000000133835 come riportato nella fattura sopra citata.

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;

DI PUBBLICARE il presente atto all'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi.

Villalba, 18-09-2019

IL RESPONSABILE DELL'AREA III
F.to GEOM. MELCHIORRE TRABONA

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
132	1240	0	2019	529,48	

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