



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 440 DEL 23-09-2019
Determinazione del Responsabile dell'AREA III n. 122 del 23-09-2019

OGGETTO	LIQUIDAZIONE SPESA PER LA FORNITURA DI "MATERIALE ANTINFORTUNISTICO"
----------------	---

Il Responsabile del Procedimento

RICHIAMATO il contenuto della delibera della G.C. n. 107 del 27/11/2018 con la quale sono state assegnate al Responsabile dell' Area III -Servizi Tecnici e Gestione del Territorio-, tra le altre, le risorse finanziarie per *"l'approvvigionamento di materiale antinfortunistico"*- intervento 10.05.1.103 sul Capitolo 7255.0 ;

VISTA la determina dirigenziale n. 586 del 24/12/2018 di affidamento ed impegno di spesa della somma complessiva di €. 700,00 Iva inclusa, per *"l'approvvigionamento di materiale antinfortunistico"* sul cap. 7255 macroaggregato 10.05.1.103 del Bilancio di previsione anno 2018 approvato con delibera di CC. Il 22/06/2018 e susseguente delibera n. 40 del 25/10/2018 di C.C di variazione al bilancio di previsione 2018/2020 ai sensi dell' art. 175 D.lgs 18 agosto 2000;

ACQUISITO il seguente CIG: Z2A267A6F7 per la fornitura di che trattasi;

VISTA la certificazione D.U.R.C., richiesta da questo ufficio, prot 14805235 del 18/01/2019 in corso di validità da cui si evince che la ditta è in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali;

VISTA la fattura elettronica n.05/EL del 19 settembre 2019, prot. n.4310 pari data, emessa dalla ditta Ferramenta Siracusa Loreto inerente l'acquisto di materiale antinfortunistico per un importo complessivo di €. 700,00 di cui €. 573,77 per imponibile ed €. 126,23 per Iva;

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

VISTO il D.Lgs. n.50 del 18 aprile 2016, di approvazione del nuovo Codice dei contratti in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, recepito dalla Regione Siciliana con l'art. 24 della Legge Regionale n. 8/2016 di modifica ed integrazione della L.R. 12 luglio 2011, n.12;

VISTA la L.R. 12 luglio 2011 n.12 e ss.mm.ii., inerente la disciplina dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture;

VISTA la legge 142/1990, come recepita dalla L.R. 48/1991 e successive modifiche;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 *"Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali"* ed il D.Lgs.

n.118/2011 e ss.mm.ii.;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

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;

Per quanto sopra

si **PROPONE**:

1) di approvare ai sensi dell'art. 3 della L.R. n.10/1991, le motivazioni di fatto e di diritto esposte in premessa;

2) di liquidare, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nella fattura per l'importo di € 126,23 in favore dell'Erario a valere sul macroaggregato 10.05.1.103 in conto al capitolo 7255 denominato: " Spese materiale antinfortunistico" del bilancio per l'esercizio finanziario 2019, approvato con delibera consiliare n. 58 del 09/09/2019, esecutivo;

3) di liquidare per la causale di cui in premessa la somma complessiva di € 573,77, per procedere al pagamento della fattura n.05/EL del 2019, prot. n.4310 pari data, emessa dalla ditta Siracusa Loreto inerente l'acquisto di materiale antinfortunistico in conto al cap. 7255 del bilancio approvato con delibera consiliare n. 58 del 09/09/2019, esecutivo, con mandato di pagamento da accreditare sul conto corrente bancario alle seguenti coordinate: IBAN: IT31M0200883480000300104904 e con specifica della causale: acquisto materiale antinfortunistico ;

4) di trasmettere l'approvata determinazione al Responsabile dell'Area Finanziaria per gli adempimenti di cui agli artt. 153, comma 5, e 184 del D.Lgs 267/2000;

Villalba, 20 settembre 2019

Il Responsabile del Procedimento
(Annaloro Raimondo)

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 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, 23-09-2019

**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
732	7255	0	2018	700,00	

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