



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 482 DEL 30-11-2015
Determinazione del Responsabile dell'AREA III n. 162 del 30-11-2015

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FORNITURA SACCHI DITTA IMERA PLAST RESUTTANO (CL)
----------------	---

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

VISTO il comma 17 dell'art.21 della L.R. 19/05, che prevede, in caso di difficoltà finanziarie delle società d'ambito, l'intervento sussidiario dei Comuni per la quota di propria competenza;

RICHIAMATA la circolare della Presidenza della Regione Siciliana, n. 396 del 09 maggio 2006 che, con riferimento all'intervento sussidiario a cui sono tenuti i Comuni in merito a temporanee carenze di liquidità delle società d'ambito, chiarisce che questi devono prevedere "un capitolo relativo all'intervento sussidiario ai sensi del comma 17 dell'art. 21 della L.R. n. 19/2005 determinato sulla base della previsione che dovrà fare la società d'ambito in merito a temporanee carenze di liquidità dovute alla mancata riscossione (a partita di giro)";

VISTA l'Ordinanza Sindacale n.9 del 08/10/2015 avente oggetto: "ordinanza contingibile ed urgente ex art. 191 D.LGS 152/2006 e s.m.i.. Misure straordinarie ed urgenti per garantire il funzionamento del servizio R.S.U.";

VISTA la deliberazione della G.C. n.119 del 30/09/2015 esecutiva, con la quale vengono assegnate al Responsabile dell' Area III le risorse finanziarie per spese inerenti il servizio smaltimento rifiuti solidi urbani ed in particolare € 1.500,00 cap. 5790/8 del bilancio esercizio finanziario 2015 intervento n. 1.09.05.02;

VISTA la Determina Dirigenziale n. 397 del 30/09/2015, con la quale è stata impegnata la spesa di € 1.500,00 per l'acquisto di sacchi per il servizio di raccolta differenziata alla ditta Imera Plast di Resuttano (CL);

VISTO il seguente documento che comprova il diritto acquisito del creditore:

Fattura n.11 del 29/10/2015 di € 1.489,62 Iva inclusa C.I.G.: ZA0164A055;

ACCERTATA la regolarità della fornitura e che la somma da liquidare rientra nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto;

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;

VISTO il T.U. degli EE.LL. approvato con D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

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

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

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 € 268,62 in favore dell'Erario a valere sull'intervento -1.09.05.02 capitolo 5790/8 del bilancio 2015 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 77 del 20/10/2015;

3) **DI LIQUIDARE** per la causale di cui in premessa la somma complessiva di € 1221,00 Iva esclusa, alla ditta Imera Plast di Resuttano (CL) per la fornitura dei sacchi necessari per il servizio della raccolta differenziata, giusta fattura n.11 del 29/10/2015, a valere sull'intervento n.1.09.05.02 cap. 5790/8 del bilancio 2015 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.77 del 20/10/2015;

4) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento mediante accredito sul conto corrente Bancario alle seguenti coordinate: Codice IBAN: IT77M089478340000000000904;

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.

7) **DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento al Commissario Liquidatore dell'Ato c11 di Caltanissetta;

Villalba, 17/11/2015

Il Responsabile del Procedimento

(Dott.ssa Patrizia Lumia)

II RESPONSABILE DELL' AREA III

Incaricato di posizione organizzativa dell'Area III (tecnica e gestione del territorio) con determina sindacale n.21 del 10/07/2015 con attribuzioni allo stesso di funzioni direttive di cui all'art. 53 comma 3, della L. 142/90, siccome recepita dalla L.R. 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;

VISTA la proposta di determinazione sopra riportata redatta dal responsabile del procedimento;

DETERMINA

1 di approvarla integralmente nel testo formulato che si intende di seguito trascritto;

Villalba, 30-11-2015

**IL RESPONSABILE DELL'AREA III
F.to ING. SALVATORE BORDENGA**

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
394	5790	8	2015	1.489,62	

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