



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 555 DEL 12-12-2018
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 363 del 12-12-2018

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA SOC. COOP. SOC.LE AZIONE SOCIALE DI CACCAMO PER RICOVERO DISABILE IN CASA PROTETTA. PERIODO: GIUGNO/OTTOBRE 2018.
----------------	--

Il responsabile del procedimento
ai sensi del comma 2 dell'art.6 della L.R. N° 10/1991:

PREMESSO che su proposta del 12 ottobre 2012 del medico responsabile del Dipartimento Salute Mentale, Unità Operativa Distrettuale di Mussomeli, con delibera di G.C. n.139 del 13 novembre 2012, è stato autorizzato il ricovero del sig. F. G. C. presso la Casa Protetta per anziani e disabili Villa Don Orione di Palermo, gestita dalla soc. coop. soc. Azione Sociale di Caccamo, presso la quale il sig. F. G. C. è ospite dal 14 novembre 2012;

VISTA la convenzione rinnovata con la predetta cooperativa in data 29 gennaio 2018

VISTE le seguenti fatture prodotte dalla soc. coop. soc. Azione Sociale di Caccamo,:

- fattura n.773 del 30 giugno 2018 dell'importo di € 2.767,44 relativa al ricovero del mese di giugno 2018 comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;
- fattura n.1118 del 31 agosto 2018 dell'importo di 2.859,69 relativa al ricovero del mese di luglio 2018 comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;
- fattura n.1119 del 31 agosto 2018 dell'importo di € 2.859,69 relativa al ricovero del mese di agosto comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;
- fattura n.1388 del 2 novembre 2018 dell'importo di € 2.767,44 relativa al ricovero del mese di settembre comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;
- fattura n.1389 del 2 novembre 2018 dell'importo di € 2.859,69 relativa al ricovero del mese di ottobre 2018 comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;

per complessivi € 14.113,96;

VISTO il DURC con scadenza 15 marzo 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 dall'1 gennaio 2015;

ATTESO per quanto sopra detto di dover liquidare alla soc. coop. Azione Sociale di Caccamo l'importo complessivo di € 13.571,11 a valere sul macroaggregato 12.07.103, - capitolo 6860 del bilancio di previsione per il periodo 2018/2020 per il 2018,esecutivo;

DI dover 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 nelle fatture per complessivi € 542,85 in favore dell'Erario a valere sul macroaggregato 12.07.103, - capitolo 6860 del bilancio di previsione per il periodo 2018/2020 per il 2018, esecutivo;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n.293 del 10 luglio 2018 di impegno di spesa sul cap. 6860 del bilancio di previsione 2018/2020 per il 2018, approvato con atto di C.C. n. 30 del 22 giugno 2018;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n.552 del 12 dicembre 2018 di impegno di spesa sul cap. 6860 del bilancio di previsione 2018/2020 per il 2018, approvato con atto di C.C. n. 30 del 22 giugno 2018

VISTO il D. Lgs. n.118/2011;

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;

PROPONE

1) di emettere a carico del bilancio di previsione per il periodo 2018/2020 per il 2018, a valere sul macroaggregato 12.07.103 cap. 6860, mandato di pagamento di complessivi 14.113,96 €;

2) di liquidare, per la causale di cui in premessa, la somma di € 13.571,11 in favore della soc. coop. soc.le Azione Sociale via S. Vito s.n.c. Caccamo per il ricovero del sig. F. G. C. relativo al periodo giugno/ottobre 2018 come da fatture agli atti dell'ufficio finanziario;

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 indicate nella fatture per complessivi € 542,85;

3) di estinguere il mandato di pagamento di € 13.571,11 mediante versamento su conto corrente bancario intestato alla soc. coop. soc.le Azione Sociale via S. Vito s.n.c. Caccamo e acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena agenzia di Termini I., recante il seguente IBAN IT 71W0103043071000063296817;

4) 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;

5) di pubblicare il presente provvedimento per 15 giorni consecutivi sull'Albo telematico e sull'Albo Pretorio del Comune di Villalba.

Villalba 12 dicembre 2018

**Il Responsabile del Procedimento
Fruscione Maria Antonia**

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 si intende integralmente riportata.

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
350	6860	0	2018	2.490,69	
681	6860	0	2018	276,75	
681	6860	0	2018	2.859,69	
681	6860	0	2018	2.859,69	
681	6860	0	2018	2.767,44	
681	6860	0	2018	2.859,69	

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