



COMUNE DI SALA CONSILINA

Provincia di Salerno

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

REGISTRO GENERALE N. 235

Numero

Data

83

07-05-2019

AREA AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI

OGGETTO:

ACQUISTO SUPPORTO OPERATIVO ON LINE. LIQUIDAZIONE FATTURA INTERCOM SRL. CIG:Z0E1CBACB1 .

Il sottoscritto LUCIO PISANO, nominato con decreto del Sindaco Responsabile AREA AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI, nell'esercizio delle proprie funzioni;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

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

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001;

VISTO lo statuto comunale;

VISTO il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

VISTO il regolamento comunale dei contratti;

VISTO il regolamento comunale sui controlli interni;

VISTO il conferimento incarico n. 6 del 29/6/2015 a firma del Sindaco di dirigente Area Affari generali e Istituzionali;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 15/04/2019 di approvazione del Bilancio di Previsione 2019-2021, dichiarata immediatamente eseguibile;

ACCERTATA la propria competenza ai sensi e per gli effetti del combinato disposto degli artt. 107, 2° e 3° comma e 109, 2° comma del D.Lgs. n. 267 del 18/8/2000;

DATO ATTO che non sussistono cause di incompatibilità e di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 della legge 241/90 e dell'art. 1, comma 9, lettera e) legge n. 190/2012;

DATO ATTO della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa ex art. 147-bis del D.lgs. n. 267/2000 e s.m. rispettate nella redazione del presente atto;

Vista la propria determina n.208 del 30/12/2016 con la quale, al fine di garantire il costante e tempestivo aggiornamento normativo del personale inquadrato in tutte le categorie e profili professionali, veniva approvato il preventivo della società INTERCOM Srl relativo all'abbonamento ad "Area completa contabilità, area completa tributi ed area completa servizi demografici", stipulando con la medesima società il contratto di abbonamento per il servizio di aggiornamento denominato "Modulistica on line – Supporti Operativi per Enti Locali";

che con la suindicata determina dirigenziale veniva impegnato l'importo complessivo di euro 1.207,80 quale costo annuo di abbonamento per il periodo 1/1/2017 - 31/12/2017;

Vista la fattura elettronica N.11/19 del 31/01/2017 per l'importo complessivo di euro 1.207,80 compreso IVA al 22%, registrata al n. 2017.2.1151 trasmessa dalla predetta Società Intercom Srl;

Visto il dettato di cui all'articolo 16 bis della Legge n. 2/2009 e preso atto dell'avvenuta acquisizione del previsto documento unico di regolarità contributiva (DURC) relativo alla Ditta fornitrice di cui sopra, onde poter procedere regolarmente alla liquidazione dell'importo richiesto;

Accertato da parte del Responsabile del Procedimento il regolare assolvimento degli obblighi contrattuali da parte della Ditta affidataria, avendo riscontrato positivamente la rispondenza della prestazione ai requisiti quantitativi e qualitativi nonché ai termini ed alle condizioni pattuite, con riferimento alla prestazione in oggetto, nel rispetto di quanto previsto dal D.P.R. 207/ 2010;

Dato Atto che:

- ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm., il Codice identificativo di gara (CIG) relativo all'affidamento della prestazione in oggetto è il **n. Z0E1CBACB1**;

- è stato accertato, da parte del Responsabile del Procedimento, il rispetto degli adempimenti di cui alla Legge 136/2010 e ss.mm.ii.;

- si è proceduto, ai sensi di quanto previsto dall' art. 37 del D. Lgs. 14.03.2013 n. 33, recante norme in materia di "obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e dall'art. 1 comma 32 della Legge 190/2012, recante norme in materia di prevenzione della corruzione, alla pubblicazione sul sito istituzionale del Comune di Sala Consilina, nella sezione "Amministrazione Trasparente", delle informazioni ivi previste, in relazione ai corrispettivi inerenti la prestazione di cui all'oggetto";

Richiamate le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze, del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

Considerato che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all' I.V.A. nella misura del 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Dato Atto che l'istruttoria preordinata alla adozione del presente atto si è conclusa favorevolmente e ritenuto di poter attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000;

Ritenuto di provvedere alla liquidazione della predetta fattura regolarmente emessa;

Visto l'art. 184 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267;

DETERMINA

1. di liquidare alla società INTERCOM srl. con sede legale a San Pietro al Tanagro , S.S. 426 km 9+100, codice fiscale e partita iva 03827340658. la somma di **€1.207,80** comprensiva di IVA 22% per la fornitura del servizio denominato "Modulistica on line – Supporti Operativi per Enti Locali " meglio descritto in premessa, impegnata con determina dirigenziale n.208/2016, impegno pluriennale esercizio 2017, gestione residui:

CAPITOLO	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRO	P.F. IV LIVELLO
98	1	3	1	103	1.03.02.05.003

2. di dare atto che le operazioni di liquidazione di cui al precedente punto 1) di questo stesso dispositivo verranno effettuate, per quanto concerne il versamento dell'IVA, in applicazione delle disposizioni di cui all'art. 17 – ter del DPR n. 633/1972, in base al quale, a partire dalla data del 01 GENNAIO 2015, le operazioni prodotte con gli enti pubblici dovranno essere realizzate con il sistema dello “split payment”, che consiste nell'addebito dell'IVA in fattura da parte del soggetto passivo che pone in essere l'operazione, ma con versamento dell'imposta a carico dell'acquirente o committente;

3. di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

4. di inoltrare copia della presente determinazione a tutti i soggetti di cui all'art. 52 del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi dell'Ente.

Il Resp/le del Procedimento
f.to Pietro Spinelli

Il Dirigente f.f. Area Affari Generali
f.to dott. Lucio PISANO

**OGGETTO: ACQUISTO SUPPORTO OPERATIVO ON LINE. LIQUIDAZIONE
FATTURA INTERCOM SRL. CIG:Z0E1CBACB1 .**

Copia della presente determinazione viene poi pubblicata all'albo pretorio on-line del sito web istituzionale del Comune, per quindici giorni a partire dal 07-05-2019 al 22-05-2019

Lì, 07-05-2019

Il Dirigente f.f. Area Affari Generali
f.to DOTT. LUCIO PISANO

LA PRESENTE COPIA E' CONFORME ALL'ORIGINALE

Lì, 07-05-2019

Il Dirigente f.f. Area Affari Generali
DOTT. LUCIO PISANO