



COMUNE DI ANELA

C.A.P. 07010 - Via Roma 69 - Provincia di Sassari
C.F. 00237220900 - Tel. 079\7998135 - fax 079\799288
e-mail: finanze@comune.anela.ss.it
pec: ufficioragioneria@pec.comune.anela.ss.it

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO UFFICIO RAGIONERIA

**Determinazione n°42
del 21/12/2015**

**Oggetto: Liquidazione ditta Grafiche E. Gaspari Srl
CIG. ZC01333234**

Visti:

- il bilancio di previsione per l'anno 2015, approvato con delibera di Consiglio Commissariale n°14 del 01/07/2015;
- l'art.107 in combinato disposto con l'art.109 comma 2 del D.Lgs. n° 267/2000;

Atteso che con determina n°13 del 13.03.2015 si è proceduto all'affidamento ed impegno di spesa nei confronti della ditta Gaspari srl di Morciano di Romagna per il rinnovo dei software per il calcolo Pensioni, TFR, pratica IUC, Memoweb annuale, per anno 2015;

Acquisiti:

- la fattura elettronica con prot. 2525 del 16/12/2015 per il servizio Memoweb SECONDO semestre 2015 per un importo annuale di €.195,00 più €.42,90 di Iva;
- il Durc emesso in data 09/09/2015, dal quale si rileva la regolarità contributiva della Ditta;

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 **ZC01333234**;

Richiamate le nuove 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;

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;

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione della suddetta spesa, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267;

Riscontrata ed attestata, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente atto nonché la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

Visti il Bilancio di Previsione 2015 ed il Piano Esecutivo di Gestione;

DETERMINA

- **Di liquidare** alla Ditta Gaspari la somma complessiva di €.237,90;
- **Di imputare** la spesa al cap.1076 del Bilancio di Previsione 2015;
- **Di trasmettere** la presente all'ufficio competente per la pubblicazione nel sito istituzionale dell'Ente nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 18 del D.L. 83/2012 e nella sezione "Amministrazione Trasparente" ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs 33/2013;
- **Di dare atto** che la presente Determinazione:
 - va inserita nel registro delle Determinazioni;
 - è resa disponibile in formato digitale nel programma atti amministrativi;
 - viene trasmessa in copia all'Albo Pretorio on line per la pubblicazione;
 - **Di allegare** al presente atto per farne parte integrante e sostanziale la fattura n. **FATTPA 19777 del 30/11/2015**;

Si attesta la regolarità del presente atto e la correttezza dei dati in esso contenuti.

Il Responsabile del Procedimento
F.to Dott. Sale Francesco

Ai sensi dell'art.151 c.4 del D.Lgs. n°267/2000 si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dott. Soro Sebastiano