



**COMUNE DI ARIELLI**  
**PROVINCIA DI CHIETI**  
**III SETTORE - TECNICO**

**DETERMINAZIONE N. 2 DEL 07/01/2021**

PROPOSTA N. 17 del 07/01/2021

**OGGETTO:** LIQUIDAZIONE FATTURA COMMERCIALE IN FAVORE DELLA DITTA AQUILA SRL PER SERVIZIO DI APERTURA E CHIUSURA DEL PARCO "4 STAGIONI".

**IL RESPONSABILE DI SERVIZIO**

Vista la fattura commerciale dell'importo di € **170,80**, I.V.A. compresa, n.ro 459/02 del 06/11/2020 rimessa dalla suddetta ditta per la prestazione lavorativa di cui alla determinazione nr. 114/2020 – periodo ottobre 2020;

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione della suddetta fattura;

Dato atto che la spesa complessiva di € 170,80 risulta impegnata nel modo seguente:

**0 € 170,80** alla missione 09, programma 05, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.01.02.999 (cod. SIOPE 0), capitolo **2020/695/0** "SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI VARIO GENERE PER IL FUNZIONAMENTO DEI PARCHI E DEL VERDE PUBBLICO" del redigendo bilancio 2021, - Impegno **2020/264/1** assunto con determina 114 del 14/10/2020 Registro Generale;

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con Delibera di Giunta municipale n. 83 del 26 novembre 2002

Visto il vigente Regolamento per i lavori, forniture, servizi e conferimento di incarichi in economia, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 26 Novembre 2009;

Visto il Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 12.04.2006, n.163, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 23.06.2011, n.118, nel testo in vigore;

Visto il vigente Regolamento comunale per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto lo Statuto comunale ed il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il bilancio di previsione 2018-2019-2020 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.20 del 28/02/2018;

Visto il bilancio di previsione 2019-2020-2021 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.17 del 29/03/2019;

Considerato che:

- con Decreto del 13 dicembre 2019 - G.U. n.295 del 17/12/2019 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2019 al 31 marzo 2020 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2020/2022 da parte degli enti locali;

- con D.M. Ministero dell'Interno 28 febbraio 2020, pubblicato in G.U. n. 50 del 28 febbraio 2020, che differisce ulteriormente al 30 aprile 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 e autorizza sino alla stessa data l'esercizio provvisorio;

- con L'art. 107 del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (decreto Cura Italia) che disciplina il differimento di termini amministrativo-contabili, pertanto per l'esercizio 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali è differito al 31 maggio 2020;

Visti gli stanziamenti del bilancio di previsione 2020-2021-2022 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 11 del 15/04/2020;

VISTO 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) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Visti i chiarimenti del MEF, con Decreto del 23 gennaio 2015 (GU n. 27 del 3/02/2015) e l'Agenzia delle Entrate con circolare n. 1/E del 9/02/2015 nelle quali vengono precisati che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015 ad eccezione per i compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta d'acconto, per i quali l'imposta resta dunque applicabile nei modi ordinari e alle fatture emesse in regime di reverse charge;

Ritenuto di doversi provvedere in merito;

Visto il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali (D.Lgs. 267/2000);

## **D E T E R M I N A**

- di liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *AQUILA SRL - VIA CIVILTA' DEL LAVORO 5 - 66026 ORTONA CH - Codice Fiscale: 02058080694 - Partita IVA: 02058080694* l'importo di **€ 170,80**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 459/02 del 06/11/2020, con accredito sul CC bancario n. 000000080908 BANCA LOMBARDA E PIEMONTESE SPA cod. IBAN IT20I0311177780000000080908 ABI 03111 CAB 77780

Di dare atto che la spesa complessiva di € 170,80 risulta impegnata nel modo seguente:

**1** € **170,80** alla missione 09, programma 05, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.01.02.999 (cod. SIOPE 0), capitolo **2020/695/0** "SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI VARIO GENERE PER IL FUNZIONAMENTO DEI PARCHI E DEL VERDE PUBBLICO" del redigendo bilancio 2021, - Impegno **2020/264/1** assunto con determina 114 del 14/10/2020 Registro Generale;

Di dare atto che il pagamento verrà effettuato al netto dell'IVA ai sensi dello "split payment" succitato.

---

## **VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA**

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli  
REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 16 del 07/01/2021

interni in ordine alla proposta n.ro 17 del 07/01/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile CICOLINI AMEDEO in data 07/01/2021.

---

### VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi del D.lgs 267/2000 art. 151 c.4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 17 del 07/01/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art.184 comma 4 del Dlgs 18/08/2000, n.267.

Dati contabili:

#### LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2021	9	1	264	----- OMISSIS -----	170,80

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 07/01/2021.

---

### NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 165

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione SCIOLETTI DOTT. GIANDOMENICO attesta che in data 09/07/2021 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 16 del 07/01/2021 con oggetto:

LIQUIDAZIONE FATTURA COMMERCIALE IN FAVORE DELLA DITTA AQUILA SRL PER SERVIZIO DI APERTURA E CHIUSURA DEL PARCO "4 STAGIONI".

Resterà affissa per 15 giorni ai sensi dell'art.124 del T.U. 267/2000.

La Determinazione è esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da SCIOLETTI DOTT. GIANDOMENICO il 09/07/2021.