



COMUNE DI ARIELLI
PROVINCIA DI CHIETI
I SETTORE - FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N. 38 DEL 02/09/2021

PROPOSTA N. 374 del 02/09/2021

OGGETTO: Impegno e liquidazione in favore della ditta Di Carlo Maria Assunta per informatizzazione e elaborazione dati inerenti all'attività dell'ufficio tributi comunale mese di agosto 2021. CIG: Z5730661E0

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Vista la determina n. 5/33 del 31/01/2020 ad oggetto: AFFIDAMENTO PER informatizzazione e elaborazione dati inerenti all'attività dell'ufficio tributi comunale periodo dal 01/02/2020 al 31/01/2021.

Visto il determinato della suddetta che recita quanto segue:

- *Di affidare con il presente atto, alla ditta "DI CARLO MARIA ASSUNTA", in esordio meglio generalizzata i servizi di informatizzazione ed elaborazione dati inerenti le attività dell'ufficio tributi;*
- *Di dare atto che la ditta Di Carlo Maria Assunta svolgerà il servizio presso gli uffici comunali per 12 ore settimanali specificatamente 3 giorni a settimana: martedì, giovedì e sabato dalle ore 9:00 alle ore 13:00 garantendo front office e assistenza ai cittadini, avvalendosi di 2 collaboratori, il tutto per la somma di € 35.000,00 (comprensivo di ogni onere);*
- *Dare atto che il servizio di che trattasi decorre dal 1° febbraio 2020 e fino alla data del 31 gennaio 2021;*

Vista, altresì, la determina n. 4/44 del 28/01/2021 ad oggetto: PROROGA AFFIDAMENTO PER INFORMATIZZAZIONE E ELABORAZIONE DATI INERENTI ALL'ATTIVITA' DELL'UFFICIO TRIBUTI COMUNALE PERIODO DAL 01/02/2021 AL 31/01/2022. CIG: Z5730661E0

Considerato che la spesa per il servizio trova copertura finanziaria nel bilancio 2021 alla missione 01, programma 04, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.11.008 (cod. SIOPE 1306), capitolo **2021/213/0** denominato "COMPENSO PER PRESTAZIONI SERVIZIO TRIBUTI",.

Considerato che per il servizio svolto per il mese di agosto 2021 occorre assumere apposito impegno di spesa complessiva per € 2.915,00 alla missione 01, programma 04, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.11.008 (cod. SIOPE 1306), capitolo **2021/213/0** "COMPENSO PER PRESTAZIONI SERVIZIO TRIBUTI" del bilancio 2021,- Impegno anno 2021 numero 243 progr. 1

Vista la fattura emessa dalla ditta DI CARLO MARIA ASSUNTA VIALE GIARDINO, 9 66030 ARIELLI CH Codice Fiscale: Partita IVA: 02684370691 dell'importo di € 2.915,00, I.V.A. compresa, n.ro 1/9 del 01/09/2021, per prestazione servizio tributi mese di agosto 2021;

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

Visto il 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;

Considerato che:

- con D.M. Ministero dell'Interno del 13 dicembre 2020 - G.U. n.13 del 18/01/2021 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2020 al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 da parte degli enti locali;

Visto il bilancio di previsione 2021-2022-2023 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 8 del 30/03/2021;

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 impegnare la spesa complessiva di € 2.915,00 nel modo seguente:

- per € 2.915,00 alla missione 01, programma 04, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.11.008 (cod. SIOPE 1306), capitolo **2021/213/0** "COMPENSO PER PRESTAZIONI SERVIZIO TRIBUTI" del bilancio 2021,- Impegno anno 2021 numero 243 progr. 1

- di liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di DI CARLO MARIA ASSUNTA VIALE GIARDINO, 9 66030 ARIELLI CH Codice Fiscale: Partita IVA: 02684370691 l'importo di € 2.915,00, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 1/9 del 01/09/2021, con accredito sul CC bancario n. 949488149495 POSTE ITALIANE SPA Agenzia FILIALE DI ORTONA cod. IBAN IT55B3608105138949488149495 ABI 36081 CAB 05138

Di dare atto che il pagamento verrà effettuato al netto dell'IVA ai sensi dello "split payment"
REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 326 del 02/09/2021

succitato.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 374 del 02/09/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile CELLINI LUIGI in data 02/09/2021.

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 374 del 02/09/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del Dlgs 18/08/2000 n. 267

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

Dati contabili:

IMPEGNI

Anno	Capitolo	Num.	Progr.	Codice di bilancio				Piano dei Conti		Importo
				Miss.	Progr.	Titolo	M.Aggr.	Codice	Descrizione	
2021	213	273	1	01	04	1	03	1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	2.915,00

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2021	426	1	273	----- OMISIS -----	2.915,00

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 02/09/2021.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 229

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione DI CAMILLO KATIA attesta che in data 21/09/2021 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 326 del 02/09/2021 con oggetto:

Impegno e liquidazione in favore della ditta Di Carlo Maria Assunta per informatizzazione e elaborazione dati inerenti all'attività dell'ufficio tributi comunale mese di agosto 2021.CIG: Z5730661E0

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 DI CAMILLO KATIA il 21/09/2021.