



COMUNE DI ARIELLI
PROVINCIA DI CHIETI
II SETTORE - AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE N. 201 DEL 02/11/2021

PROPOSTA N. 465 del 02/11/2021

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DITTA PROCED PER FORNITURA MATERIALE VARI UFFICI COMUNALI -CIG: Z27330E1F2

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Vista la fattura emessa dalla ditta *PROCED SRL* - VIALE DELLE INDUSTRIE 82 - 31030 CASIER TV - Codice Fiscale: 01952150264 - Partita IVA: 01952150264 dell'importo di € **708,97**, I.V.A. compresa, n.ro 2021S3002243 del 29/10/2021, per fornitura materiale vari uffici comunali -CIG: Z27330E1F2

Dato atto che la spesa complessiva di € 708,97 risulta impegnata nel modo seguente:

●**0€ 708,97** alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.01.02.999 (cod. SIOPE 0), capitolo **2021/130/0** "SPESE GENERALI" del bilancio 2021, - Impegno **2021/339/1** assunto con determina 198 del 27/10/2021 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 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 liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *PROCED SRL - VIALE DELLE INDUSTRIE 82 - 31030 CASIER TV - Codice Fiscale: 01952150264 - Partita IVA: 01952150264* l'importo di **€ 708,97**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 2021S3002243 del 29/10/2021, con accredito sul CC bancario n. 000019118519 UNICREDIT BANCA SPA Agenzia FILIALE OPERATIVA ROMA 1 VIA PADRE SEMERIA, 5 cod. IBAN IT39Z0200805364000019118519 ABI 02008 CAB 05364

Di dare atto che la spesa complessiva di € 708,97 risulta impegnata nel modo seguente:

- **€ 708,97** alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.01.02.999 (cod. SIOPE 0), capitolo **2021/130/0 "SPESE GENERALI"** del bilancio 2021, - Impegno **2021/339/1** assunto con determina 198 del 27/10/2021 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 interni in ordine alla proposta n.ro 465 del 02/11/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile DI FABIO MARA in data 02/11/2021.

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 465 del 02/11/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

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

Dati contabili:

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 408 del 02/11/2021

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2021	545	1	339	----- OMISSIS -----	708,97

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 02/11/2021.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 335

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA attesta che in data 19/11/2021 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 408 del 02/11/2021 con oggetto:
LIQUIDAZIONE DITTA PROCED PER FORNITURA MATERIALE VARI UFFICI COMUNALI -CIG:
Z27330E1F2

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 RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 19/11/2021.