



COMUNE DI ARIELLI
PROVINCIA DI CHIETI
II SETTORE - AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE N. 20 DEL 15/01/2022

PROPOSTA N. 29 del 15/01/2022

OGGETTO: Liquidazione in favore della ditta Ferrari srl per manutenzione scuolabus - CIG:Z2934CB692

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Vista la fattura emessa dalla ditta *FERRARI S.R.L.* - ZONA IN.LE PIANO VERNA - 66016 GUARDIAGRELE CH - Codice Fiscale: 01572640694 - Partita IVA: 01572640694 dell'importo di € **481,21**, I.V.A. compresa, n.ro 220000003 del 14/01/2022, per manutenzione scuolabus comunale

Dato atto che la spesa complessiva di € 481,21 risulta impegnata nel modo seguente:

- € **481,21** alla missione 04, programma 07, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.09.001 (cod. SIOPE 0), capitolo **2022/440/0** "SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI" del redigendo bilancio 2022, - Impegno **2022/4/1** assunto con determina 17 del 13/01/2022 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 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 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;

Considerato che:

- con D.M. Ministero dell'Interno del 24 dicembre 2021 - G.U. n.309 del 30/12/2021 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2021 al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2022/2024 da parte degli enti locali;

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 *FERRARI S.R.L. - ZONA IN.LE PIANO VERNA - 66016 GUARDIAGRELE CH - Codice Fiscale: 01572640694 - Partita IVA: 01572640694* l'importo di € **481,21**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 220000003 del 14/01/2022, con accredito sul CC bancario n. 100000005059 BANCA INTESA SPA Agenzia GUARDIAGRELE VIA TRIPIO, 137 cod. IBAN IT49F0306977731100000005059 ABI 03069 CAB 77731

Di dare atto che la spesa complessiva di € 481,21 risulta impegnata nel modo seguente:

- € **481,21** alla missione 04, programma 07, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.09.001 (cod. SIOPE 0), capitolo **2022/440/0** "SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI" del redigendo bilancio 2022, - Impegno **2022/4/1** assunto con determina 17 del 13/01/2022 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 29 del 15/01/2022 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile DI FABIO MARA in data 15/01/2022.

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 29 del 15/01/2022 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
2022	29	1	4	----- OMISSIS -----	481,21

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 15/01/2022.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 113

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione DI CAMILLO KATIA attesta che in data 18/02/2022 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 29 del 15/01/2022 con oggetto:

Liquidazione in favore della ditta Ferrari srl per manutenzione scuolabus - CIG:Z2934CB692

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 18/02/2022.