



# COMUNE DI CAMPLI

PROVINCIA DI TERAMO

COPIA

## **DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

n. 55 del 14/03/2016

**REGISTRO GENERALE N. 251 del 23/03/2016**

**OGGETTO:**

**Liquidazione fattura alla ditta Mercurio Service x invio omessi versamenti TARSU 2010/2011.**

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

Dato atto che questo ente, sulla base del DM economia e finanze 15 novembre 2013, ha partecipato nel 2014 alla sperimentazione dell'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili prevista dall'art. 36 del d.Lgs. n. 118/2011 e pertanto trovano piena applicazione tutte le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno in data 28 ottobre 2015 (G.U. N.254 in data 31 ottobre 2015), con il quale è stato differito al 31 marzo 2016 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2016;

Vista la Legge n.208/2015 (Legge di Stabilità per l'anno 2016);

Richiamata la Deliberazione di Consiglio n. 36 del 02.07.2015 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione per le annualità 2015-2017;

Richiamata la Delibera della Giunta Comunale n.247 in data 28-12-2015 con la quale è stata approvata l'assegnazione provvisoria delle risorse ai Responsabili di Settori per l'anno 2016;

Visto il Decreto del Sindaco prot. n. 13161 del 02.11.2015, con cui il sottoscritto Dott. Luca Galeotti è stato nominato Responsabile del Settore Economico-Finanziario ed informatico;

Visto l'attestato di regolarità contributiva rilasciato dallo sportello Regionale D.U.R.C., agli atti dello scrivente Ufficio, giusto prot. INPS \_2429143 del 29-02-2016 dalla quale risulta che la ditta Mercurio Service è in regola con l'assolvimento degli obblighi di versamento dei contributi previdenziali, assistenziali e assicurativi e non risulta titolare di procedimenti o controversie amministrative relative all'esistenza di debiti contributivi;

Richiamato l'art. 3, comma 8 e 9, della Legge 136/2010, in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, in conseguenza del quale si è provveduto a richiedere all'AVCP il numero di lotto CIG ZB317B9C58 e preso atto della formale comunicazione, del 11-03-2016 da parte della ditta Mercurio Service srl del conte corrente principale dedicato : IT10F053870360100000071072 c/o Banca Popolare Emilia Romagna – Sede L'Aquila cui far confluire i pagamenti in favore della predetta ditta;

Vista l'impegno di spesa n.217 in data 22-12-2015 il quale fu approvato il preventivo di spesa in favore della Ditta Mercurio Service srl per invio omessi pagamenti TARSU 2010 e 2011;

Che la Ditta Mercurio Service srl con fattura n°100028 del 29-02-2016 acclarata al protocollo in data 01-03-2016 al n.2997 ha richiesto la liquidazione della suddetta fattura per un totale complessivo di € 4616,04;

Preso atto che la fornitura è stata regolarmente eseguita dalla Ditta Mercurio Service SRL . con sede in Via Sassa n°15 – 67100 L'Aquila;

Vista la Legge 190/2014, art.1, comma 269 (Legge di Stabilità per l'anno 2015), disposizioni in materia di “Split payment”;

Ritenuto dover liquidare in favore della Ditta Mercurio Service srl la somma di €4.616,04 per invio omessi pagamenti TARSU 2010 e 2011;

Vista la Circolare 1/E del 09 febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate con la quale si disciplina l'ambito di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti - Articolo 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014, n.190;

Dato atto, infine, della regolarità tecnica e della correttezza dell'azione amministrativa del presente provvedimento, ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui all'art.147/bis , comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i, e dell'art.4,comma 1, dell'apposito Regolamento Comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con delibera consiliare n.1 del 21-01-2013, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge;

Vista la Legge 7 agosto 1990, n.241;

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

Visto il T.U sull' Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n.267;

#### DETERMINA

1. La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente atto.
2. Liquidare e pagare, per le motivazioni esposte in narrativa in favore della Ditta Mercurio Service srl - P.I 01413270669 con sede legale in Via Sassa n.15 -67100 L'Aquila l'importo complessivo di €4.616,04 a saldo della fattura n. 100028 del 29-02-2016 mediante bonifico bancario con le seguenti coordinate : IT10F0538703601000000071072 c/o Banca Popolare Emilia Romagna – Sede L'Aquila cui far confluire i pagamenti in favore della predetta ditta;
3. La spesa che comporta il presente provvedimento per **€4.616,04** sarà imputata come segue :
  - per l'importo di €1.463,94 sul cap. 2499/1, che sta sotto la voce : “Spese per accertamenti ICI/TARSU”,
  - e per l'importo di € 3152,10 sul cap. 82/2 che sta sotto la voce “spese postali per invio raccomandate per accertamenti TARSU”.

Sulla presente determinazione e' stato effettuato il controllo preventivo di regolarita' amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

La presente determinazione e' firmata in originale, pubblicata all'Albo Pretorio, ed inserita nella raccolta di cui all'art. 183 co. 9 d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
F.to SANTORI GIORGIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to GALEOTTI LUCA

---

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Comportando impegno di spesa, ai sensi dell'art. 151 comma 4 d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, in relazione alla presente determinazione:

Appone il visto di regolarita' contabile, attestante la copertura finanziaria della spesa.

Campli, li 23/03/2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to GALEOTTI LUCA

---

### **PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO**

Reg. n. 361

La presente determinazione, ai fini della pubblicazione degli atti e della trasparenza amministrativa, viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi dal 24/03/2016

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE  
F.to ZANIERI STEFANO

---

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Campli, li \_\_\_\_\_

IL FUNZIONARIO INCARICATO