



CITTA' DI PORTO SAN GIORGIO

SETTORE POLITICHE SOCIALI E CULTURALI

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE

PROPOSTA N. 2090 del 18/09/2019

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ARTISTA ARGENTINO MAGICA NOTTE 2019

IL DIRIGENTE DI SETTORE
adotta la seguente determinazione

PREMESSO che:

- con deliberazione n. 248 del 23/11/2017, successivamente modificata ed integrata con atti di G.C. n. 276 del 21/12/2017 e n. 64 del 20/03/2018, la Giunta Comunale ha approvato la dotazione organica apportando altresì parziali modifiche alla struttura organizzativa dell'Ente;
- con Decreto del Sindaco n. 1 del 29/01/2018 sono stati conferiti gli incarichi dirigenziali a far data dal 01/02/2018;
- ai sensi del predetto decreto sindacale alla sottoscritta è stato conferito, ad interim, l'incarico dirigenziale del III settore "Servizi Sociali e culturali" dal 01/09/2018, sino a diversa determinazione;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 dell'11.04.2019, avente ad oggetto: "APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019/2021 (ART. 151 DEL D.LGS N 267/2000 E ART. 10 D.LGS. N. 118/2011), DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP 2019/2021 E DEGLI ALLEGATI PREVISTI DALLA VIGENTE NORMATIVA", esecutiva ai sensi di legge;

RITENUTA la propria competenza all'adozione del presente atto;

VISTO l'art. 107, "Funzioni e responsabilità della dirigenza" del Testo Unico degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 18 agosto 2000, n 267, pubblicato in G.U. 227 del 28.9.2000 – Suppl.Ordinario n 162;

VISTO il "Regolamento di Contabilità" del Comune, con particolare riferimento agli art.30 rubricato "sottoscrizione degli impegni di spesa" e l'art. 31 rubricato "Liquidazione delle spese";

VISTA la Determinazione n. 1608/2019 ad oggetto "IMPEGNO DI SPESA MAGICA NOTTE 2019 ESIBIZIONI ARTISTI – II PARTE";

CONSIDERATO che è necessario liquidare la fattura relativa all'artista argentino Germàn E.Cortez Quiroga per spettacoli resi in occasione di Magica Notte 2019, evento organizzato dall'Assessorato alla cultura e turismo;

RILEVATO che:

- è stata riscontrata la regolarità della fornitura e la rispondenza della stessa ai

requisiti quantitativi e qualitativi richiesti, nonché il rispetto dei termini e delle condizioni pattuiti;

- l'operatore economico ha comunicato gli estremi del conto corrente dedicato alle commesse pubbliche sul quale effettuare i pagamenti;
- non è stato acquisito il DURC in quanto la ditta non è iscritta né ad INPS né ad INAIL, come da dichiarazione agli atti all'ufficio preposto;
- ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi della legge n. 136/2010, è stato acquisito presso l'AVCP il C.I.G. identificativo delle procedure di acquisizione di servizi, a cui si riferisce la presente liquidazione;

VISTE le 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;

RILEVATO che la ditta Germàn E.Cortez Quiroga non applica lo split payment;

DATO ATTO che l'ufficio Ragioneria provvederà all'integrazione dell'IVA, al 10%, sulla fattura n. 11, del 10/08/2019, dell'importo di € 500,00, emessa dalla ditta Germàn E.Cortez Quiroga ed al relativo versamento per un totale di € 50,00;

VISTO l'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento Comunale per la disciplina dei contratti approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 87 del 09/05/2012;

VISTO il Regolamento di contabilità;

VISTO il D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;

VISTA la L. 190/2014 ed in particolare le disposizioni relative allo split payment;

SOTTOPOSTO il seguente atto, al competente Responsabile del Settore Finanziario per l'attestazione di copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 151, 4° comma, del Testo Unico degli EE.LL., approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

DETERMINA

Per tutto quanto riportato in premessa e qui richiamato per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo

- Di **liquidare**, per le motivazioni descritte in premessa, la fattura di cui al presente atto imputando la spesa ai singoli codici di impegno indicati, e tramite bonifico sul c/c dedicato indicato dalla Ditta ed in precedenza comunicato all'Ufficio Ragioneria o nelle modalità indicate in fattura o altrimenti comunicate nei casi di non applicazione della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

- Di **dare atto** che l'ufficio Ragioneria provvederà all'integrazione dell'IVA, al 10%, sulla fattura n. 11, del 10/08/2019, dell'importo di € 500,00, emessa dalla ditta Germàn E.Cortez Quiroga ed al relativo versamento per un totale di € 50,00;
- Di **liquidare e pagare**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *CORTEZ QUIROGA GERMAN EDUARDO* - DARRAGUEYRA, 1004 - LOS POLVORINES - BUENOS AIRES - l'importo di **€ 550,00**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 11, del 10/08/2019, con bonifico bancario, BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES, 4016-511041/6, IBAN 01400168034001651104162, swift PRBA ARBA, BIC PRBA ARBA;
- Di **dare atto** che la spesa complessiva di € 550,00 risulta impegnata nel modo seguente:
 - **€ 500,00** all'intervento 1070203;
 - capitolo 2019/11201/1 denominato "(EX 1200/1) FONDO MANIFESTAZIONI E PROMOZIONI TURISTICHE PRESTAZIONI DI SERVIZI" - Impegno **2019/1273/1** assunto con determina 677 del 13/08/2019 Registro Generale; codice CIG **Z96297361F**;
 - **€ 50,00** all'intervento 1070203, corrispondente all'importo dell'IVA al 10% sull'importo di € 500,00, fatt. n.ro 11;
 - capitolo 2019/11201/1 denominato "(EX 1200/1) FONDO MANIFESTAZIONI E PROMOZIONI TURISTICHE PRESTAZIONI DI SERVIZI" - Impegno **2019/1273/1** assunto con determina 677 del 13/08/2019 Registro Generale; codice CIG **Z96297361F**;
- Di **autorizzare** l'ufficio Ragioneria all'emissione della reverse, per il corrispondente importo dell'IVA del 10%, sull'importo di € 500,00, fattura n.ro 11, pari a complessive € 50,00, al cap. 31450/3;
- Di **dare atto** che non è stato acquisito il DURC della ditta, in quanto non è iscritta né ad INPS né ad INAIL, come da dichiarazione agli atti all'ufficio preposto;
- Di **dare atto** che la ditta Germàn E.Cortez Quiroga non applica lo split payment;
- Di **trasmettere** il presente provvedimento:
 - all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
 - all'Ufficio Ragioneria per gli adempimenti di competenza.

VISTO DI REGOLARITA' 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 2090 del 18/09/2019** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Dirigente **Dr.ssa FANESI IRAIDE** in data **27/09/2019**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio dell'area Economico Finanziaria, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 2090 del 18/09/2019** esprime parere: **FAVOREVOLE**
Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2019	3022	1	1273	CORTEZ QUIROGA GERMAN EDUARDO	500,00
2019	3023	1	1273	CORTEZ QUIROGA GERMAN EDUARDO	50,00

Visto di Regolarita' Contabile firmato dal Dirigente **Dr.ssa FANESI IRAIDE** il **30/09/2019**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 2542

Il 30/09/2019 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **1832 del 30/09/2019** con oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURA ARTISTA ARGENTINO MAGICA NOTTE 2019**

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

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **Dr.ssa FANESI IRAIDE** il **30/09/2019**

Copia digitale di documento informatico firmato e prodotto ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate