



COMUNE DI CASTEL DI SASSO

81040 PROVINCIA DI CASERTA

Prot. n. 1448 del 09/05/2019

DETERMINA N. 107 DEL 09/05/2019 DEL REGISTRO GENERALE

OGGETTO: LIQUIDAZIONE ALLA DITTA CA.MA.TRAT. S.N.C. PER “RIPARAZIONE AUTOCARRO ADDETTO ALLA RACCOLTA R.S.U.”-Cig. ZD828478D4

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- che con decreto del Sindaco n. 1709 del 29/05/2014, esecutivo ai sensi di legge, è stata attribuita allo scrivente la responsabilità dell'area economico-finanziaria, tributi, economato e servizi sociali del Comune di Castel di Sasso;
- che responsabile unico del presente procedimento ai sensi dell'art. 11 del regolamento comunale sugli affidamenti in economia è il sottoscritto responsabile del servizio;
- che con determinazione n. 99 del 06/05/2019 è stata definitivamente e direttamente affidato alla Officina Meccanica CA.MA.TRAT. s.a.s. di Sorbo Luigi & Santillo Antonio, con sede in Castel di Sasso alla via S. Marco, 37/b, l'intervento di riparazione dell'autocarro comunale addetto al trasporto R.S.U.;
- che con la suddetta determinazione è stata impegnata la somma di euro € 1421,00 compreso IVA al 22% all'intervento n. 1.03.02.99.999-09.03, cap.1262-3 del bilancio esercizio finanziario 2019;

VISTA la fattura n. 7/E del 08/05/2019 della Officina meccanica CA.MA.TRAT s.n.c. con sede in Castel di Sasso, in via S. Marco, 37/b, partita I.V.A. n. 01407080611, relativa all'intervento di riparazione autocarro comunale addetto al trasporto R.S.U. dell'importo complessivo di euro 1.421,00, IVA compresa;

VISTO l'art. 1, comma 629 della legge 190/2014, legge di stabilità per il 2015, la quale ha previsto che per le fatture emesse dal 01.01.2015 gli enti pubblici debbano versare direttamente all'erario l'IVA che viene addebitata loro dai fornitori (cd. Split payment);

PRESO ATTO del nuovo meccanismo di assolvimento dell'IVA che impone a codesto ente di versare al fornitore l'importo della fattura al netto dell'IVA, procedendo al versamento dell'IVA direttamente, con le modalità indicate nel Decreto Ministero Economia 20.02.2015, pubblicato sulla G.U. 27.02.2015;

CONSTATATA la regolarità della fattura e la rispondenza della stessa ai requisiti qualitativi e quantitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

EFFETTUATI i controlli amministrativi e contabili necessari per procedere alla liquidazione della fattura in oggetto, come dagli atti acquisiti;

RITENUTO OPPORTUNO

1. - procedere alla liquidazione della fattura 7/E del 08/05/2019 della Officina meccanica CA.MA.TRAT s.n.c. con sede in Castel di Sasso, in via S. Marco, 37/b, partita I.V.A. n. 01407080611, relativa all'intervento di riparazione autocarro comunale addetto al trasporto R.S.U., dell'importo complessivo di euro 1.421,00, IVA compresa;

- procedere al versamento dell'IVA direttamente, con le modalità indicate nel Decreto Ministero Economia 20.02.2015, pubblicato sulla G.U. 27.02.2015 per l'importo complessivo di euro 256.25;

ACQUISITO il parere di regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato ai sensi dell'art. 147 bis del dec. lgs. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.

DATO ATTO che ai sensi dell'art.6-bis della legge 7 agosto 1990, nr.241 (Conflitto di interessi) introdotto dall'art.1, comma 41 della legge 190/2012, e del codice di comportamento interno approvato con delibera di GC 18 del 26.02.2014, si attesta la mancanza di situazioni di conflitto di interesse da parte del RUP/responsabile di servizio;

VISTI

- Il regolamento comunale di contabilità;
- Il Bilancio di Previsione 2019-2021;
- Il dec. Lgs. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.

DETERMINA

2. Di richiamare la premessa quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
3. Di liquidare a favore della Officina meccanica CA.MA.TRAT s.n.c., la somma di euro 1.164,75, a saldo della fattura n. 7/E del 08/05/2019 della Officina meccanica CA.MA.TRAT s.n.c. con sede in Castel di Sasso, in via S. Marco, 37/b, partita .I.V.A. n. 01407080611, relativa all'intervento di riparazione autocarro comunale addetto al trasporto R.S.U.;
4. Di liquidare a favore dell'erario la somma di euro 256.25 con le modalità indicate nel Decreto Ministero Economia 20.02.2015, pubblicato sulla G.U. 27.02.2015 per l'importo complessivo di euro 256.25;
5. di demandare all'Ufficio ragioneria l'emissione dei relativi mandati di pagamento, dando atto che la somma di EURO 256.25 nelle more dell'adeguamento dei sistemi informativi, dovrà essere accantonata e dovrà, comunque, essere versata entro e non oltre il 16 del mese successivo alla data di emissione del mandato di pagamento;
6. di addebitare la relativa complessiva spesa di EURO 1.421,00, per EURO 1.421,00 all'intervento n. 1.03.02.99.999-09.03 , cap.1262-3 del bilancio esercizio finanziario 2019;
7. Di pubblicare la presente determinazione sul sito istituzionale dell'ente per 15 giorni consecutivi ai fini della pubblicità del presente atto;
8. Di trasmettere la presente determinazione al personale addetto al servizio segreteria ai fini della pubblicazione sul sito istituzionale dell'ente, nella sezione-amministrazione trasparente-in esecuzione delle disposizioni di cui alla legge 190/2012 e del dec. Lgs. 33/2013.

Il Responsabile del Servizio
F.to Dr. Domenico Ragozzino

SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO di regolarità tecnico-amministrativa (art. 147 bis , D. L.vo 267/2000).

Lì, 09/05/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Dr. Domenico Ragozzino)

SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria della spesa (art. 151, comma 4, D. L.vo 267/2000).

Lì, 09/05/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Dr. Domenico Ragozzino)