



# COMUNE DI CASTEL DI SASSO

81040 PROVINCIA DI CASERTA

Prot. n. 3927 del 07/12/2019

## DETERMINA N. 285 DEL 07/12/2019 DEL REGISTRO GENERALE

OGGETTO: LIQUIDAZIONE ALLA DITTA CA.MA.TRAT. S.N.C. PER “RIPARAZIONE AUTOCARRI ADDETTI ALLA RACCOLTA R.S.U.”-Cig. Z5D2AD8D85

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

#### PREMESSO

- che con decreto del Sindaco, prot. 1774 del 31/05/2019, relativo alla nomina del responsabile degli uffici e dei servizi, esecutivo ai sensi di legge, è stata attribuita allo scrivente avv. Antonio D'Avino, la responsabilità dei servizi del Comune di Castel di Sasso;

- che con determinazione n. 270 del 27/11/2019 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 degli autocarri comunali addetti al trasporto R.S.U.;

- che con la suddetta determinazione è stata impegnata la somma di euro €1.147,00 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. 38/E del 30/11/2019 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 autocarri comunali addetti al trasporto R.S.U. dell'importo complessivo di euro 1.147,00, 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 38/E del 30/11/2019 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 autocarri comunali addetti al trasporto R.S.U., dell'importo complessivo di euro 1.147,00, 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 206,84;

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 940,16, a saldo della fattura n. 38/E del 30/11/2019 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 autocarri comunali addetti al trasporto R.S.U.;
4. Di liquidare a favore dell'erario la somma di euro 206,84 con le modalità indicate nel Decreto Ministero Economia 20.02.2015, pubblicato sulla G.U. 27.02.2015 per l'importo complessivo di euro 206,84;
5. di demandare all'Ufficio ragioneria l'emissione dei relativi mandati di pagamento, dando atto che la somma di EURO 206.84 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 1.147,00, per EURO 1.147,00 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 (Avv. Antonio D'Avino)

### **SERVIZIO FINANZIARIO**

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

Lì, 07/12/2019

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
F.to (Avv. Antonio D'Avino)

### **SERVIZIO FINANZIARIO**

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

Lì, 07/12/2019

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
F.to (Avv. Antonio D'Avino)