



CITTÀ DI CANICATTÌ
(Libero Consorzio Comunale Di Agrigento)

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. SETTORIALE	26	N. GENERALE	761
Data di registrazione	14/05/2024	Data di registrazione	14/05/2024

E.Q. n. 2 "Canoni, Tributi e Riscossione"

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA PER FORNITURA N. 2 COMPUTER E N. 2 STAMPANTI OCCORRENTI AL SETTORE "TRIBUTI-RISCOSSIONE".

La sottoscritta Sig.^{ra} Graziella La Marca, Responsabile Amministrativo, sottopone alla Dott.^{ssa} Maria Cigna, Responsabile della E. Q. n. 2 "Tributi-Riscossione", la seguente proposta di determinazione:

Premesso che

- con Determinazione Dirigenziale n. **557** del 29/03/2024, veniva affidata la fornitura di n. 2 Computer e n. 2 Stampanti, compresa installazione e messa in funzione, alla Ditta "COMPUTER POINT di Gioia Diego & C. s.n.c.", con sede in via Nazionale, n.167- Canicattì, per l'importo di € 983,58, oltre IVA al 22%;
- la relativa spesa dell'importo complessivo di € **1.200,00**, IVA inclusa, è stata impegnata sul Cap. 395 denominato "Spese di mantenimento e di funzionamento Uffici Tributi – acquisto beni"- Impegno n. 275/24 del bilancio comunale esercizio provvisorio 2024;
- occorre assicurare il pagamento della fattura relativa alla fornitura in parola della Ditta aggiudicataria "COMPUTER POINT s.n.c."- P. IVA IT01750540849 - con sede legale in Canicattì, via Nazionale n.167;
- **che** l'art. 1, comma 629, lett. b) della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015), dettando disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (c.d. «split payment») stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'Erario l'I.V.A. che è stata addebitata loro in fattura dai fornitori;

Vista la disposizione di servizio prot. n. 5552 emessa dal Segretario Generale in data 06/02/2015, avente per oggetto «Atto di coordinamento in materia di applicazione delle nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015);

Vista la fattura nr. 6/A del 02/05/2024 di €. 1.199,97, emessa dalla ditta "COMPUTER POINT s.n.c.", con sede legale in Canicattì, relativa alla fornitura di n.2 Computer e n. 2 Stampanti, compresa installazione e messa in funzione, e verificato che indica chiaramente e precisamente l'importo dell'I.V.A. che deve essere versato all'Erario pari ad € 216,36 e riporta la dicitura "scissione dei pagamenti", come previsto dall'articolo 2, del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

Dato Atto

che è stata verificata la completezza della documentazione prodotta dalla ditta "COMPUTER POINT s.n.c." con sede in Canicattì, Via Nazionale n.167 e l'idoneità della stessa a comprovare il credito della suddetta ditta nei confronti di questo Ente della somma di cui alla fattura nr. 6/A del 02/05/2024, dell'importo di €. 1.199,97: di cui € 983,58, quale corrispettivo imponibile dovuto alla ditta "COMPUTER POINT s.n.c.", con sede in Canicattì, ed € 216,39 per I.V.A. da versare all'Erario;

che i documenti di spesa sono conformi alla legge, anche sotto il profilo fiscale e che tutta la documentazione di riferimento è conforme sia formalmente che sostanzialmente alle disposizioni di legge;

Vista la dichiarazione relativa agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, prevista dall'art 3 della Legge 136/2010, presentata dalla su citata Ditta;

Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva prot. n. INAIL_42332229, in corso di validità, dal quale risulta la regolarità della ditta nei confronti di I.N.P.S. e I.N.A.I.L.;

Verificato

- il rispetto dell'art.53, c.16 ter, D. Lgs n.165/2001, giusta misure di prevenzione previste dal P.T.P.C.T.;

- che la complessiva somma da pagare di €. 1.199,97 è compresa nei limiti dell'ammontare dell'impegno di spesa n. 275/24 assunto con determinazione dirigenziale n. 557 del 29/03/2024, sul Capitolo 395 "Spese di mantenimento e di funzionamento Uffici Tributi-acquisto beni" del bilancio comunale- esercizio provvisorio 2024;

Valutato e quindi dichiarato che esistono i presupposti di fatto e di diritto per procedere alla liquidazione della suddetta fattura;

Ritenuto, pertanto, di procedere alla liquidazione della fattura nr. 6/A del 02/05/2024 di €. 1.199,97 emessa dalla Ditta "COMPUTER POINT s.n.c." con sede in Canicattì, dovuta per la fornitura in parola;

Visto il vigente Statuto Comunale;

Visto l'art. 23 del vigente Regolamento di Contabilità, approvato con Deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale n° 83 del 30/11/2005;

Visto l'art.51 della Legge n.142/1990 e s.m.i., così come recepito dalla L.R.n.48/1991 e s.m.i.;

Vista la L. R. n. 30/2000 e s.m.i., che detta nuove norme sull'Ordinamento degli Enti Locali;

Visto il Decreto Legislativo n. 165/2001 e s.m.i.;

Visto il Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto l'articolo 1, commi 629 e seguenti, della Legge n. 190/2014 (Legge di stabilità 2015);

Visto il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

RAVVISATA a tal riguardo la competenza del Responsabile della E.Q. n.2 ad adottare il presente atto, ai sensi degli artt. 13-14-15 del C.C.N.L. del 21-05-2018 e degli artt. 10 e 18 del Testo Unico delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì, approvato con deliberazione della Giunta municipale n. 37 del 13-04-2018;

PROPONE

Approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art.3 della L.R. n.7/2019, le motivazioni in fatto e diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;

Liquidare, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., alla ditta "COMPUTER POINT di Gioia Diego & C. s.n.c." -P. IVA IT01750540849- con sede in Canicattì, via Nazionale n.167, la somma di €. **983,58** quale corrispettivo imponibile indicato nella fattura nr. 6/A del 02/05/2024 per la fornitura di n. 2 Computer e n. 2 Stampanti, compresa installazione e messa in funzione, emettendo il relativo mandato di pagamento mediante bonifico bancario con la seguente causale: "Pagamento corrispettivo imponibile indicato nella fattura nr. 6/A del 02/05/2024 per fornitura di n. 2 computer e n. 2";

Disporre il versamento dell'I.V.A., per l'importo indicato nella suddetta fattura pari ad € **216,39** direttamente a favore dell'Erario e dare mandato al Servizio Finanziario di procedere in tal senso nei termini e con le procedure indicate dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, secondo le concrete modalità utilizzate;

Prelevare la complessiva somma di € 1.199,97, dall'impegno assunto con determinazione dirigenziale n. 557 del 29/03/2024, sul Cap. 395 "Spese di mantenimento e di funzionamento Uffici Tributi-acquisto beni", impegno n. 275/24 del del bilancio comunale - esercizio provvisorio 2024;

ATTESTARE la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento, ai sensi dell'art.147-bis del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i.

IL RESPONSABILE DELLA P.O. n.2

Richiamato l'incarico di Responsabile di E.Q. n. 2, conferito giusta determinazione del Segretario Comunale n. 503 del 20/03/2024, legittimata, pertanto, a emanare il presente provvedimento non sussistendo, salve situazioni di cui allo stato non vi è conoscenza, cause di incompatibilità e/o conflitto di interessi previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

Nomina, ai sensi dell'art. 5 della legge n.7/2019, tenuto conto della qualifica professionale posseduta e della categoria di appartenenza, Responsabile del Procedimento la dipendente Sig.^{ma} Graziella La Marca;

Vista la proposta di determinazione di pari oggetto, formulata dalla suddetta Responsabile, che si allega alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

Condivise le motivazioni di fatto e di diritto e il dispositivo così come riportati nella proposta allegata, che tengono conto delle direttive in merito impartite;

Ritenuto di provvedere in merito, accogliendo la suddetta proposta;

Ravvisata a tal riguardo la propria competenza ad adottare il presente atto, ai sensi degli artt.13, 14, 15 del C.C.N.L. del 21-05-2018 e degli artt. 10 e 18 del Testo Unico delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì, approvato con deliberazione della Giunta municipale n.37 del 13-04-2018;

DETERMINA

Approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art.3 della L.R. n.7/2019, le motivazioni in fatto e diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;

Liquidare, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., alla ditta "COMPUTER POINT di Gioia Diego & C. s.n.c." -P. IVA IT01750540849- con sede in Canicattì, via Nazionale n.167, la somma di €. **983,58** quale corrispettivo imponibile indicato nella fattura nr. 6/A del 02/05/2024 per la fornitura di n. 2 Computer e n. 2 Stampanti, compresa installazione e messa in funzione, emettendo il relativo mandato di pagamento mediante bonifico bancario con la seguente causale: "Pagamento corrispettivo imponibile indicato nella fattura nr. 6/A del 02/05/2024 per fornitura di n. 2 computer e n. 2";

Disporre il versamento dell'I.V.A., per l'importo indicato nella suddetta fattura pari ad € **216,39** direttamente a favore dell'Erario e dare mandato al Servizio Finanziario di procedere in tal senso nei termini e con le procedure indicate dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, secondo le concrete modalità utilizzate;

Prelevare la complessiva somma di € **1.199,97**, dall'impegno assunto con determinazione dirigenziale n. 557 del 29/03/2024, sul Cap. 395 "Spese di mantenimento e di funzionamento Uffici Tributi-acquisto beni", impegno n. 275/24 del del bilancio comunale - esercizio provvisorio 2024;

ATTESTARE la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento, ai sensi dell'art.147-bis del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i.

FORNITORE	IMPEGNO	IMPORTO
computer point	275/24	1.199,97

Il Responsabile del Procedimento
Graziella La Marca

Il Responsabile
CIGNA MARIA GIOACHINA / InfoCamere
S.C.p.A.
(atto sottoscritto digitalmente)