



COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA AMMINISTRATIVA
III SERVIZIO AFFARI LEGALI

Determinazione Dirigenziale n. 12 del 18/01/2019

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA A SALDO STUDIO ASSOCIATO VISINTINI PER L'ATTIVITÀ SVOLTA NEL GIUDIZIO TRA HOTEL VILLA ASTORIA SNC E COMUNE DI TAORMINA.

IL RESPONSABILE DI AREA

Il sottoscritto responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 6 della L. 241/90, attestando di non incorrere in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente e dalla normativa anticorruzione e di non trovarsi in conflitto di interessi in relazione all'oggetto dell'atto,

Vista la Deliberazione di Giunta Municipale n. 39 del 10/03/2017 con cui il Sindaco è stato autorizzato a resistere in giudizio in nome e per conto dell'Ente in vari ricorsi tributari tra cui quello promosso da Hotel Villa Astoria snc;

Vista la Determinazione Dirigenziale n. 22 del 17/03/2017 con cui è stato conferito incarico legale allo Studio Associato Visintini – Associazione tra Professionisti, nella persona del Dott. Giuseppe Galeano, con studio in Taormina, Corso Umberto, 214, per la difesa dell'Ente innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Messina avverso vari ricorsi tra cui quello promosso da Hotel Villa Astoria snc, notificato all'Ente in data 26/09/2016 ed assunto il relativo impegno di spesa per l'importo di €. 25200,00 onnicomprensive imputato al n. 286/2017 Missione 1 Programma 0102 Macroaggregato 1,3.;

Vista la fattura elettronica a saldo n. 23/2018/PA16 dell'11/07/2018 di €. 1208,39, trasmessa via pec ed acquisita al protocollo di questo Ente l'11/07/2018 al n. 16196 emessa dallo Studio Associato Visintini;

Vista la Sentenza della Commissione Tributaria Provinciale n. 4149-2-2018 depositata il 30/05/2018;

Vista la regolarità del lavoro espletato;

Vista la regolarità della suddetta fattura;

Dato atto che è stata acquisita, e si allega in copia alla presente, la dichiarazione ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari con indicazione del conto corrente dedicato. (*vedi dichiarazione allegata*);

Dato atto che ai fini della presente liquidazione è stato rispettato l'ordine cronologico delle fatture liquidabili in capo all'Ufficio;

Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva dal quale si evince che risulta che la ditta regolare nei confronti dell'INPS e dell'INAIL;

Visto il Regolamento comunale di contabilità;

Visto il D.Lgs. 267/2000 vigente ordinamento finanziario degli Enti Locali;

Vista la L.R. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la L.R. 15/03/63 n. 16 e ss. mm. ii. ;

Visto lo Statuto Comunale;

DETERMINA

Per quanto sopra esposto

1. Di liquidare in favore dello Studio Associato Visintini – Associazione tra Professionisti, nella persona del Dott. Giuseppe Galeano con studio in Taormina, Corso Umberto , 214, P. IVA IT02142950837 la somma di €. 1208,39, giusta fattura elettronica a saldo n. 23/2018/PA16 dell'11/07/2018, trasmessa via pec ed acquisita al protocollo di questo Ente l'11/07/2018 al n. 16196 emessa dallo Studio Associato Visintini per l'attività svolta in esecuzione dell'incarico di cui alla citata Determinazione Dirigenziale n. 22 del 17/03/2017 ;
2. Di dare atto che per tale somma è stato assunto con Determinazione Dirigenziale n. 22 del 17/03/2017 l'impegno di spesa per l'importo di €.25200,00 omnicomprendente imputato al n. 286/2017 Missione 1 Programma 0102 Macroaggregato 1,3.;
3. Di inviare il presente atto alla Area Economico-Finanziaria per l'emissione del mandato di pagamento di € 990,48 (al netto dell'IVA per € 217,91) allo Studio Associato Visintini – Associazione tra Professionisti, nella persona del Dott. Giuseppe Galeano con studio in Taormina, Corso Umberto , 214, P. IVA IT02142950837 ed accreditare presso la Banca UNICREDIT – IBAN: IT87X0200882590000300489173 previa esecuzione dei prescritti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, di cui all'art. 184, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
4. Di emettere contestualmente reversale di incasso di euro 190,48 al titolo 9 “Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” Cod. Classificazione 9.01.01.02.001;

5. Di dare mandato al servizio finanziario di effettuare il versamento dell'imposta dell'IVA pari ad € 217,91 all'erario entro il giorno 16 del mese successivo al pagamento della fattura, secondo le disposizioni stabilite dal Ministero dell'Economia, dando atto che trattasi di acquisti relativi a Servizi Istituzionali;
6. Il presente provvedimento viene pubblicato nelle forme di rito all'albo pretorio per la pubblicazione.

Sottoscritta dal Responsabile di Area

(CACOPARDO GIUSEPPE)

con firma digitale