



COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA URBANISTICA E LAVORI PUBBLICI IV SERVIZIO LAVORI PUBBLICI

Determinazione Dirigenziale n. 190 del 20/06/2019

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA ELETTRONICA FATTPA DEL 23.05.20189 ALLA SOC COOP AURORA RELATIVA AGLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE E SPURGO DELLE CONDOTTE FOGNARIE DI TUTTO IL TERRITORIO COMUNALE. CIG: ZB424C6BC5 - DETERMINA D'IMPEGNO N. 421 DEL 06.12.2018 .

IL RESPONSABILE DI AREA

Richiamato che con Determina Sindacale n. 19 del 23.05.2019, sono state attribuite al sottoscritto le funzioni di responsabilità dell'Area Urbanistica e Lavori Pubblici comprendente i servizi tecnici;
Verificato che a proprio carico non sussistono ipotesi di conflitto di interessi con riferimento al procedimento amministrativo di che trattasi;

Premesso:

- che con Delibera di Giunta Municipale n. 250 del 13.08.2018 sono state assegnate le somme al Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente, necessarie per gli interventi di manutenzione e spurgo delle condotte fognarie di tutto il territorio comunale, imputando la spesa di € 7.500,00 compresa I.V.A., alla **Missione 9, Programma 904, Macroaggregato 1.3, Pren. n. 953/18** del Bilancio 2018;

- Che con Determina Dirigenziale n. 421 del 06.12.2018, *pubblicata ai sensi del Decreto Legislativo n. 33 del 14.03.2013*, CIG: **ZB424C6BC5**, veniva affidata, per un importo di € 6.100,00 oltre I.V.A., l'esecuzione del servizio relativo alla manutenzione e spurgo delle condotte fognarie di tutto il territorio comunale alla Ditta alla **SOC. COOP. AURORA** con sede a Taormina (ME)- 98038 - in Via Francavilla n. 267, P.I.: 02063870832 e, con lo stesso atto, veniva impegnata la somma di € 7.500,00 I.V.A. inclusa alla **Missione 9, Programma 904, Macroaggregato 1.3, Imp. n. 953/18** del Bilancio 2018, come da parere di regolarità contabile apposto sulla Delibera di G.M. n. 250 del 13.08.2018 di assegnazione delle risorse finanziarie;

Accertato che la **SOC. COOP. AURORA** ha effettuato il servizio, così come richiesto dall'U.T.C.;

Visto il consuntivo fiale dei lavori datato 02.01.2019;

Vista la fattura elettronica n. 27 del 23.05.2019 della **SOC. COOP. AURORA** con sede a Taormina (ME)- 98038 - in Via Francavilla n. 267, P.I.: 02063870832, acquisita al protocollo dell'Ente al n. 12721 del 23.05.2019, relativa al servizio di manutenzione e spurgo delle condotte fognarie di tutto il territorio comunale - C.I.G.: **ZB424C6BC5**, per l'importo totale di € 3.220,80, di cui € 2.640,00 imponibile ed € 580,80 I.V.A. al 22%;

- Vista la regolarità del servizio;
- Vista la regolarità della suddetta fattura;
- Visto il CIG: **ZB424C6BC5**;

Visto il DURC, protocollo I.N.A.I.L. _114024183, dal quale si evince che la ditta ha regolarmente versato i contributi;

Vista la dichiarazione, prot. n. 13618 del 04.06.2019, a firma della Signora Cantarella Anna Maria, Rappresentante legale della **SOC. COOP. AURORA**, inerente l'art. 3 L. 136/2010, con la quale viene trasmesso il Conto Corrente Dedicato (che in copia si allega);

Dato atto che, ai sensi dell'art. 1 comma 629 lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) - Applicazione "split payment", il Servizio Finanziario del Comune provvederà, attraverso proprio atto, alla liquidazione dell'IVA all'erario, che ammonta ad € 580,80;

Visti:

- il D. Lgs. 50/2016;
- il D.Lgs. n.267/2000;
- il Regolamento di contabilità comunale;
- il Bilancio dell'Ente;

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito s'intendono integralmente riportati:

1. **Di liquidare** e pagare, in favore della **SOC. COOP. AURORA** con sede a Taormina (ME)- 98038 - in Via Francavilla n. 267, P.I.: 02063870832, la somma di € 2.640,00 imponibile, quale saldo della fattura n. 27 del 23.05.2019, acquisita al protocollo dell'Ente al n. 12721 del 23.05.2019, **CIG: ZB424C6BC5**, relativa al servizio di manutenzione e spurgo delle condotte fognarie di tutto il territorio comunale, con accredito su conto corrente bancario.
2. **Dare atto** che per tale somma, corrispondente ad € 7.500,00, I.V.A. inclusa, è stato assunto, con Determina Dirigenziale n. 421 del 06.12.2018, l'impegno n. **953/18** alla **Missione 9**, **Programma 904**, **Macroaggregato 1.3**, del Bilancio 2018.
3. **Dare atto** che la spesa è liquidabile in quanto il servizio è stato reso nell'anno 2018.
4. **Di inviare** il presente atto all'Area Economico-Finanziaria per l'emissione del mandato di pagamento di € 2.640,00 (al netto dell'I.V.A. per € 580,80) alla **SOC. COOP. AURORA** con sede a Taormina (ME)- 98038 - in Via Francavilla n. 267, P.I.: 02063870832 ed accreditare, presso la Banca indicata nella nota, a firma del Rappresentante legale della su indicata ditta, introitata al protocollo generale dell'Ente al n. 13618 del 04.06.2019, che in copia si allega, relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, previa esecuzione dei prescritti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, di cui all'art. 184, c. 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

5. **Emettere** contestualmente riversale di incasso di € 580,80 al titolo 9 “Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” Cod. Classificazione 9.01.01.02.001.
6. **Dare mandato** al Servizio Finanziario di effettuare il versamento dell’imposta dell’I.V.A. pari ad € 580,80 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.
7. **Di dare atto** che l’importo complessivo della spesa è di € 3.220,80, di cui € 2.640,00 imponibile ed € 580,80 I.V.A. al 22% e, che dal presente provvedimento di liquidazione si è conseguita un’economia di € 4.279,20.
8. Il presente provvedimento viene pubblicato nelle forme di rito all’albo pretorio per la pubblicazione nonché sul sito www.comune.taormina.it e nella sezione “amministrazione trasparente” del Comune di Taormina.

Sottoscritta dal Responsabile di Area

(PUGLISI MASSIMO)
con firma digitale