



COMUNE DI MORINO

Provincia di L'Aquila

AREA RAGIONERIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DETERMINAZIONE N. 32 DEL 30/08/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA NUMERO 156PA/2023 DEL 28/08/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

adotta la seguente determinazione

Premesso che:

con delibera consiliare n. 8 del 21.04.2023, esecutiva, è stato approvato il DUP DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) SEMPLIFICATO PERIODO 2023/2025 DELIBERAZIONE (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000) per il periodo 2023-2025;

con delibera di Consiglio Comunale n. 12 in data 28.04.2023, esecutiva, ad oggetto APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 (ART. 151, D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011) è stato approvato il bilancio di previsione per il periodo 2023-2025;

con delibera di Giunta Comunale n. 36 del 2023 ad oggetto: PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023-2025. APPROVAZIONE, esecutiva, è stata disposta l'assegnazione delle risorse ai responsabili dei servizi e sono stati individuati i relativi obiettivi gestionali da conseguire;

con decreto n. 8/2023 il Sindaco ha conferito l'incarico di responsabile dei servizi dell'area finanziaria attribuendo le funzioni di direzione ai sensi dell'art. 8 e dell'art. 11 del CCNL del 31/03/1999;

Considerato che con determinazione n. 10 in data 07.03.2023 è stato affidato il servizio di aggiornamento tributi ed effettuato impegno di spesa a favore della ditta AFG srl;

Dato atto che per il servizio affidato è stato richiesto ed ottenuto, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, il CIG ZF53A4112E;

Ricevuta attraverso la piattaforma elettronica la ff.156PA del 28.08.2023 acquisita al prot. dell'ente al n. 3001 del 29.08.2023 relativa al corrispettivo dovuto per la quota variabile del compenso legata alle riscossioni sui verbali emessi e riferite al periodo dal 11.05.2023/09.08.2023 come da allegato agli atti della presente determinazione ed ammontanti complessivamente a 19.270,00 cfr. allegato depositato agli atti unitamente alla fattura;

Verificate le somme considerate ai fini del computo della percentuale spettante del 12,42% riferite al periodo sopra indicato così come stabilito con determinazione n. 10 del 07.03.2023 e calcolato il corrispettivo dovuto pari ad € 2.393,33 oltre IVA 22% € 526,53;

Preso atto della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario così come desumibile dal DURC Numero Protocollo INAIL_34344556 Data richiesta 29/06/2023 Scadenza validità 27/10/2023 Denominazione/ragione sociale A.F.G. S.R.L. Codice fiscale 07959250585 Sede legale VIA TUSCOLANA 979 ROMA RM 00174

Verificata la compatibilità dei pagamenti della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 9, comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. 01.07.2009, n. 78, convertito con L. 03.08.2009, n. 102;

VISTO l'art. 17 ter decreto IVA (DPR 633/1972) comma 629 della legge di stabilità 2015, il quale ha stabilito che dal 01-01-2015, tutte le operazioni di fornitura di beni e servizi nei confronti della P.A. verranno effettuate con la scissione dei pagamenti (Split Payment) in base al quale deve essere la P.A. a pagare direttamente l'IVA all'erario;

VISTO il Decreto di attuazione dello split payment del Ministero dell'economia e delle finanze datato 23-01-2015 con il quale ha decretato le modalità e i termini con cui la P.A. deve procedere nel versare l'IVA direttamente all'erario;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto il D.Lgs. 50/2016

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento sui controlli interni;

DETERMINA

di liquidare e pagare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di A.F.G. SRL - VIA DEI COLLI 1 - 67069 TAGLIACOZZO (AQ) - Codice Fiscale: 07959250585 - Partita IVA: 01918421007 l'importo di € 2.393,33 oltre IVA 22% € 526,33

Di dare atto che la spesa complessiva di € 2.919,86 risulta impegnata nel modo seguente:

per € 2.919,86 all'intervento 1010203 codice P.D.C. 1.03.02.99.999 capitolo 2023/107/0 denominato "PRESTAZIONI DI SERVIZIO ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TRIBUTI ED ATTIVITA' CORRELATE Altri servizi diversi n.a.c." - Impegno 2023/98/1/ assunto con determina 10 del 07/03/2023

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG
A.F.G. SRL	156PA	28.08.2023	2.919,86	107/0	98/1/2023	ZF53A4112E

Di dare atto che sull'impegno 98/1/2023 richiamato residua la somma di € 8.470,73 disponibile per successive liquidazioni ;

Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

Di dare atto ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) del D.L 78/2009 che il pagamento è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica

Di disporre che il presente atto venga pubblicato nell'Albo Pretorio on-line di questo Comune ai sensi dell'art. 32, comma 1, della legge 18.06.2009, n° 69, nonché ai sensi dell'art. 9 comma 3 del regolamento Comunale per la disciplina dell'albo pretorio approvato con delibera C.C. n. 11/2011 e s.m.i.

Il Responsabile del servizio

D'ORAZIO CECILIA

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.Lgs. 39/1993

ASSOGGETTAMENTO AGLI OBBLIGHI DELL'AMMINISTRAZIONE APERTA

di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

Il Responsabile del servizio

D'ORAZIO CECILIA

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.Lgs. 39/1993

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, alla proposta **n.ro 477 del 30/08/2023** esprime visto **FAVOREVOLE**.

MORINO, lì 30/08/2023

Il Responsabile del Servizio

F.to D'ORAZIO CECILIA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico – finanziaria o sul patrimonio dell'ente, alla Proposta **n.ro 477 del 30/08/2023** esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento a favore del creditore succitato con imputazione della spesa sui fondi del bilancio in corso.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numero	Progress.	Impegno	Creditore	Importo
2023	727	1	98	A.F.G. SRL	2.919,86

MORINO, lì 30/08/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to D'ORAZIO CECILIA

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 552

Il 30/08/2023 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **367 del 30/08/2023** con oggetto:

LIQUIDAZIONE FATTURA NUMERO 156PA/2023 DEL 28/08/2023

e vi resterà affissa per **15** giorni ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **D'ORAZIO CECILIA** il **30/08/2023**.