



# COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

## DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 117 DEL 20/11/2015

REG.GEN.	N. 410 DEL20/11/2015
----------	-------------------------

### OGGETTO:

**FORNITURA IDRICA IMMOBILI DI COMPETENZA COMUNALE**  
**Liquidazione fatture in favore di ABBANOA SpA**

L'anno **duemilaquindici** del mese di **novembre** del giorno **venti** nel proprio ufficio,

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**VISTO** l'art. 107 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che pone a carico del Responsabile del Servizio tutti gli atti di gestione finanziaria, ivi compresa l'assunzione degli impegni di spesa;

**VISTO** il Decreto del Sindaco n° 15 del 24 agosto 2015 con il quale al suddetto Responsabile del Servizio, individuato quale posizione organizzativa dell'area tecnico-manutentiva sono state attribuite le funzioni di cui all'art. 109 del D.lgs 267/2000;

**VISTO** il disposto di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267;

**VISTO** il regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 12 in data 20.09.2002;

**VISTO** il vigente regolamento comunale di contabilità approvato con atto giunta municipale n. 46 in data 23.07.1998;

**TENUTO CONTO** di dover provvedere alla liquidazione delle spese derivanti da contratto, che se non eseguite può arrecare danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

**PRESO ATTO CHE** con determinazione del settore tecnico n. 243 del 18/12/2014 sono state impegnate le somme di **€. 15.000,00** a favore della società Abbanoa, per il consumo idrico degli stabili e immobili di competenza comunale;

**VISTE** le fatture della Società Abbanoa S.p.A viale Diaz 77 – 09125 Cagliari, di conguaglio e acconto per la fornitura idrica, di seguito elencate:

fatt n. del	Data	Prot	Cod ULM n.	Periodo - tipo fatturazione	importo	
201505211732	29/10/2015	5189/2015	6124810	13/01/2015-23/04/2015 acconto	€. 40,83 (di cui €. 3,70 IVA )	Via Kennedy sn Pastissu
201505211734	29/10/2015	5188/2015	6124815	01/01/2015-30/04/2015 conguaglio	€ 647,47 (di cui €. 58,88 IVA)	Via C.Loddo magazz
201505211736	29/10/2015	5194/2015	6124820	13/01/2015-23/04/2015 conguaglio	€. 113,37 (di cui €. 10,27 IVA)	Casa Comunale
201505211735	29/10/2015	5193/2015	6124817	13/01/2015-23/04/2015 conguaglio	€. 67,45 (di cui €. 6,11 IVA)	
201505211733	29/10/2015	5190/2015	6124812	01/01/2015-30/04/2015 acconto	€. 647,47 (di cui €. 58,88 IVA)	Scuole Medie

**VISTE** le nuove disposizioni in materia di scissione di pagamenti previste dall'art. 1, comma 629, lett b) della legge 23/12/2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini che verranno fissati con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

**RICHIAMATO** il decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 23/01/20145, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

**VERIFICATO** che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione dell'importo imponibile in fattura, mentre la somma relativa all'IVA verrà versata all'erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

**CONSIDERATO che** il bilancio di previsione esercizio 2015 è stato approvato con deliberazione di C.C. n. 27 in data 07/11/2015;

**TANTO PREMESSO;**

### **D E T E R M I N A**

**DI LIQUIDARE**, a favore della ditta Ditta Abbanoa S.p.A. P.. IVA 029343900929, l'imponibile delle fatture relativa alla fornitura idrica, secondo lo schema sotto riportato:

fatt n. del	Data	Prot	Cod ULM n.	Periodo - tipo fatturazione	importo	
201505211732	29/10/2015	5189/2015	6124810	13/01/2015-23/04/2015 acconto	€. 40,83 (di cui €. 3,70 IVA )	Via Kennedy sn Pastissu
201505211734	29/10/2015	5188/2015	6124815	01/01/2015-30/04/2015 conguaglio	€ 647,47 (di cui €. 58,88 IVA)	Via C.Loddo magazz
201505211736	29/10/2015	5194/2015	6124820	13/01/2015-23/04/2015 conguaglio	€. 113,37 (di cui €. 10,27 IVA)	Casa Comunale
201505211735	29/10/2015	5193/2015	6124817	13/01/2015-23/04/2015 conguaglio	€. 67,45 (di cui €. 6,11 IVA)	
201505211733	29/10/2015	5190/2015	6124812	01/01/2015-30/04/2015 acconto	€. 647,47 (di cui €. 58,88 IVA)	Scuole Medie

**DI VERSARE** all'erario la somma relativa all'IVA al 10% secondo le modalità e i termini fissati dal decreto richiamato in premessa;

**DI IMPUTARE** la spesa complessiva di **€. 1516,59 nel modo seguente:**

- **€. 1378,75** devono essere liquidate a favore della Ditta succitata imputandone la spesa a valere sull'intervento n. 1.09.04.03 voce 3440 - cap 8 - art 1;
- **€. 137,84** relative all' IVA nella misura del 10% devono essere versate dall'Ente con una delle modalità previste dalla normativa imputandone la spesa a valere sull'intervento n. 1.09.04.03 voce 3440 - cap 8 - art 1;

•

**DI DISPORRE** che l'accreditamento avvenga mediante *l'utilizzo delle seguenti coordinate bancarie, così come indicato nella fattura:*

*codice IBAN: IT14W0760104800000063006563;*

**DI TRASMETTERE** la presente al Responsabile del Servizio Finanziario per i provvedimenti di competenza, corredato dalle fatture su citate;

**Il Responsabile del Servizio**

*Dott. Ing Valentina Carboni*

# COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

## SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

<b>ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO</b>			<b>Codice creditore</b>	<b>Importo</b>	
<b>N.</b>	<b>/</b>	<b>sub.</b>	<b>Voce/cap/art.</b>	<b>€.</b>	

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

#### APPONE

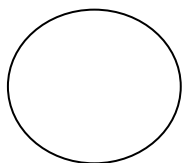
il visto di regolarità contabile e

#### ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

Aritzo, li \_\_\_\_\_



**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**D.ssa Rosanna LAI**

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

In copia conforme all'originale, è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Aritzo, li \_\_\_\_\_

**Il Responsabile della Pubblicazione**  
**COGNOME Nome**