



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO FINANZIARIO N. 10 DEL 26/10/2017

REG.GEN.

N. 382 DEL 26/10/2017

OGGETTO:

Partecipazione di n. 3 dipendenti alla "Sessione formativa rivolta al personale del servizio Tributi per la gestione e l'aggiornamento delle banche dati ICI/IMU" Oristano 10.02.2017-liquidazione fattura n. 24 del 17/02/2017 Ditta Sist.El Informatica Nuoro

L'anno **duemiladiciassette** del mese di **ottobre** del giorno **ventisei** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO il Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 27 dell'14 maggio 2012;

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 e la conseguente liquidazione delle spese ordinate;

VISTO il Decreto del Sindaco n.4 del prot.n. 3441 del 13 luglio 2001 con il quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 107 commi 2 e 3 e 109, comma 2 del T.U. 18/08/2000 n. 267;

PREMESSO che l'art. 23 del C.C.N.L. del 01/04/1999, confermato dall'art. 45 del C.C.N.L. del 22.01.2004, prevede che "L'accrescimento e l'aggiornamento professionale vanno assunti come metodo permanente per assicurare il costante adeguamento

delle competenze, per favorire il consolidarsi di una nuova cultura gestionale improntata al risultato, per sviluppare l'autonomia e la capacità innovativa e di iniziativa delle posizioni con più elevata responsabilità ed infine per orientare i percorsi di carriera di tutto il personale”.

TENUTO CONTO che il settore contabile è stato recentemente interessato dalla enorme mole di innovazioni legislative previste dalle nuove norme di settore;

CHE al fine di acquisire maggiori conoscenze e ridurre il livello di incertezza sussistente, si è necessaria la partecipazione a corsi specialistici di formazione e approfondimento sulla materia di che trattasi;

CHE con determinazione n. 1/48 del 09/02/2017 in favore di Sistel Informatica S.r.l. – Via Mannironi, 45, Nuoro, codice fiscale e partita IVA n. 00673310918 è stato assunto l'impegno di spesa di Euro **310,00** per la partecipazione di n. 3 dipendenti del settore Tributi alla sessione formativa rivolta al personale del servizio Tributi relativa a: **Gestione e aggiornamento delle banche dati ICI/IMU** che tenutasi a **Oristano** il giorno **10 febbraio 2017** presso il Mariano IV Palace Hotel dalle ore 9,00 alle ore 17,00;

CHE detto impegno è stato imputato e registrato come appresso:

Oggetto	Miss	Progr.	Tit.	Macroag.	Codice piano finanziario dei conti	Capitolo	Bilancio	Importo	Estremi registrazione
Assistenza all'utenza e formazione ufficio tributi	01	04	1	103	U.1.03.02.19.002 - Assistenza all'utente e formazione	360/3/1	2017	310,00	491/2017

CHE i dipendenti, Rosanna Lai, Nicola Ignazio Calleda e Sabrina Vacca, hanno effettivamente preso parte alla giornata di studio come da attestato di partecipazione allegata agli atti;

VISTA la fattura n. 24 del 17/02/2017 dell'importo complessivo di € 310,00 (esente Iva), presentata dalla ditta Sist.El Informatica S.r.l. di Nuoro, assunta al protocollo generale al n. 1013 del 24/02/2017;

VERIFICATA la regolarità ai fini della liquidazione

VISTO il codice CIG ZC51D4FD7E assegnato dall'ANAC;

VISTO il D. Lgs. 267/2000;

VISTO il regolamento di contabilità;

DETERMINA

1. **DI LIQUIDARE**, per quanto in parte motiva, in favore di Sistel Informatica S.r.l. – Via Mannironi, 45, Nuoro, codice fiscale e partita IVA n. 00673310918– la somma complessiva di Euro **310,00**, alla medesima dovuta a saldo della seguente fattura imputandone il relativo onere come appresso:

Oggetto fattura	numero fattura	Data	Importo	CIG	capitolo di bilancio	impegno
	24	17/02/2017	310,00	ZC51D4FD7E	360/3/1	491/2017
Totale lordo liquidato			310,00			
di cui IVA in regime di scissione dei pagamenti (Art. 17-ter DPR 633/1972) Esente Iva			0,00			
Netto da pagare			310,00			

2. **DI NON TRATTENERE** alcuna somma sull'importo da liquidare, quale Iva da riversare all'erario, in quanto operazione Esente Iva e quindi non soggetta alla scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190;
3. **DI CORRISPONDERE** al creditore medesimo la somma di Euro **310,00**, accreditando la stessa sull'apposito conto corrente bancario dedicato contraddistinto dal seguente codice IBAN: **IT 39 R 01015 17303 000000002627**, intrattenuto presso Banco di Sardegna S.p.A
4. **CHE** non sussistono economie di spesa conseguite sull'impegno di spesa in esordio indicato;
5. **DI DISPORRE** la pubblicazione del presente atto nell'apposita sezione del sito istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
dott.ssa Rosanna Lai