



# COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

## DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 47 DEL 11/05/2016

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| REG.GEN. | N. 164<br>DEL 11/05/2016 |
|----------|--------------------------|

### OGGETTO:

**FORNITURA IDRICA IMMOBILI DI COMPETENZA COMUNALE Impegno e Liquidazione fatture in favore di ABBANOVA SpA**

L'anno **duemilasedici** del mese di **maggio** del giorno **undici** 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 possono arrecare danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

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

| fatt n. del      | Data       | Prot      | Cod PDE n. | Periodo - tipo fatturazione                   | importo                                   |                            |
|------------------|------------|-----------|------------|---|---|----------------------------|
| 2016000690009385 | 31/03/2016 | 1597/2016 | 36124810   | 14/10/2015<br>09/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 45,19</b><br>(di cui €. 4,11 IVA )  | Via Kennedy sn<br>Pastissu |
| 2016000690009387 | "          | 1596/2016 | 36124815   | 01/01/2015-<br>31/03/2016<br><i>acconto</i>   | <b>€ 695,85</b><br>(di cui €. 63,26 IVA)  | Via C.Loddo<br>magazz      |
| 2016000690009389 | "          | 1598/2016 | 36124820   | 14/10/2015<br>05/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 233,62</b><br>(di cui €. 21,24 IVA) | Casa Comunale              |
| 216000690009388  | "          | 1601/2016 | 36124817   | 14/10/2015<br>05/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 640,30</b><br>(di cui €. 58,21 IVA) | Centro<br>polivalente      |

**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;

**VISTA** la nota, pervenuta in data 16/02/2016 acquisita al prot con il n. 727, dell'amministratore unico della società Abbanoa, con la quale comunica la variazione del conto corrente dedicato;

**VISTO** l'intervento n. 1.09.04.03 voce **3440 - cap 8 - art 1**;

**TANTO PREMESSO;**

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

**DI IMPEGNARE E LIQUIDARE**, a favore della ditta Ditta Abbanoa S.p.A. P.. IVA 029343900929, l'imponibile delle fatture relativa alla fornitura idrica, per il periodo e gli importi indicati secondo lo schema sotto riportato:

| fatt n. del      | Data       | Prot      | Cod PDE n. | Periodo - tipo fatturazione                   | importo                                   |                            |
|------------------|------------|-----------|------------|---|---|----------------------------|
| 2016000690009385 | 31/03/2016 | 1597/2016 | 36124810   | 14/10/2015<br>09/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 45,19</b><br>(di cui €. 4,11 IVA )  | Via Kennedy sn<br>Pastissu |
| 2016000690009387 | "          | 1596/2016 | 36124815   | 01/01/2015-<br>31/03/2016<br><i>acconto</i>   | <b>€ 695,85</b><br>(di cui €. 63,26 IVA)  | Via C.Loddo<br>magazz      |
| 2016000690009389 | "          | 1598/2016 | 36124820   | 14/10/2015<br>05/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 233,62</b><br>(di cui €. 21,24 IVA) | Casa Comunale              |
| 216000690009388  | "          | 1601/2016 | 36124817   | 14/10/2015<br>05/02/2016<br><i>conguaglio</i> | <b>€. 640,30</b><br>(di cui €. 58,21 IVA) | Centro<br>polivalente      |

**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 **€. 1614,96** nel modo seguente:

- **€.1.468,14** 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**;
- **€. 146,82** 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: IT 92 J 07601 04800 000044490803;*

**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

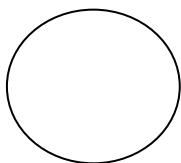
il visto di regolarità contabile e

#### 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**