



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 11 DEL 13/02/2017

REG.GEN.

N. 50
DEL 13/02/2017

OGGETTO:

FORNITURA IDRICA IMMOBILI DI COMPETENZA COMUNALE
Impegno di spesa e liquidazione fatture in favore di ABBANOA SpA - Partita IVA C.F. IT 02934390929

L'anno **duemiladiciassette** del mese di **febbraio** del giorno **tredecim** 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 Sindacale **n. 2/2016** con il quale sono state attribuite al *Sig Daga Salvatore - Assessore Comunale*, i compiti e le funzioni di responsabile del Servizio Tecnico - manutentivo, 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;

VISTO il Dlgs n. 118/2011, modificato dal Dlgs n.126/2014;

VISTE le fatture trasmesse in formato elettronico dalla Società Abbanoa S.p.A via Straullu - 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929 -di acconto e conguaglio e per la fornitura idrica, di seguito elencate:

fatt n. del	Prot	Cod PDE n.	matricola	Periodo - tipo fatturazione	importo	
2016000690035474 30/11/2016	6078/2016	36124810	13TA620014	27/06/2016 18/10/2016 conguaglio	€ 170,29 (di cui € 15,83 IVA)	Via Kennedy sn Pastissu
20160006900035548 30/11/2016	6076/2016	36124815	FITTIZ3950	01/08/2016 30/11/2016 acconto	€ 584,15 (di cui € 53,81 IVA)	Via C.Loddo magazz

2016000690035550 30/11/2016	6075/2016	36124820	16BA048917	05/02/2016 19/10/2016 conguaglio	€. 127,46 (di cui €. 11,94 IVA)	Casa Comunale
2016000690035549 30/11/2016	6077/2016	36124817	13TA620013	24/06/2016 26/10/2016 conguaglio	€. 152,62 (di cui €. 14,67 IVA)	Centro polivalente

RICHIAMATE 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 fissati con decreto del Ministero dell'Economia e 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 in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile in fattura, mentre la somma relativa all'IVA nella misura del 10% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

RISCONTRATA la regolarità delle fatture suddette e ritenuto di dover provvedere all'impegno di spesa e alla conseguente liquidazione mediante bonifico bancario, ai sensi degli art 183 e 184 del Dlgs n. 267/2000, e nel rispetto di quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità, in quanto sussistono le condizioni, ed alla conseguente emissione del mandato di pagamento;

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 il bilancio di previsione 2016 approvato con atto deliberativo di C.C n. 19 del 19/08/2016 dove all'interno della **missione 1 "servizi istituzionali e di gestione", programma 08, titolo 1, capitolo 3440/8/1, macro aggregato 103** trovasi adeguata disponibilità;

tanto premesso;

D E T E R M I N A

DI DARE ATTO che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI IMPEGNARE la spesa complessiva di **€ 1035,52** così come appresso:

- **missione 1 "servizi istituzionali e di gestione", programma 05, titolo 1, capitolo 3440/8/1, macro aggregato 103;**

DI DISPORRE conseguentemente la presente liquidazione 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	Prot	Cod PDE n.	matricola	Periodo - tipo fatturazione	importo	
2016000690035474 30/11/2016	6078/2016	36124810	13TA620014	27/06/2016 18/10/2016 conguaglio	€. 170,29 (di cui €. 15,83 IVA)	Via Kennedy sn Pastissu
20160006900035548 30/11/2016	6076/2016	36124815	FITTIZ3950	01/08/2016 30/11/2016 acconto	€ 584,15 (di cui €. 53,81 IVA)	Via C.Loddo magazz
2016000690035550 30/11/2016	6075/2016	36124820	16BA048917	05/02/2016 19/10/2016 conguaglio	€. 127,46 (di cui €. 11,94 IVA)	Casa Comunale
2016000690035549 30/11/2016	6077/2016	36124817	13TA620013	24/06/2016 26/10/2016 conguaglio	€. 152,62 (di cui €. 14,67 IVA)	Centro polivalente

DI IMPUTARE la somma complessiva di **€. 1035,52** a valere su **missione 1 "servizi istituzionali e di gestione", programma 05, titolo 1, capitolo 3440/8/1, macro aggregato 103;**

DI VERSARE all'Erario la somma di **€ 96,25** relativa all'IVA secondo le modalità e i termini fissati dal decreto richiamato in premessa;

DI PAGARE la spesa di € 939,27 a favore della Società Abbanoa S.p.A via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929, imputandone la spesa a valere su: **missione 1** "servizi istituzionali e di gestione", **programma 05, titolo 1, capitolo 3440/8/1**, **macro aggregato 103**;

DI DISPORRE che il pagamento avvenga mediante l'utilizzo del codice IBAN, così come indicato nelle fatture, allegate al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

DI TRASMETTERE la presente al Responsabile del Servizio Finanziario per:

- I prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali di cui agli artt 183 e 184, comma 4 del Dlgs 267/2000
- La successiva emissione del mandato di pagamento, secondo quanto previsto dall'art. 185 del medesimo Dlgs 267/2000;

DI DARE ATTO che la presente determinazione:

- È esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a cura del Responsabile del Servizio Finanziario;
- Viene pubblicata nel sito web del Comune secondo le modalità previste dal Dlgs n. 33/2013;

DI ALLEGARE al presente atto per farne parte integrante e sostanziale le fatture succitate

**Il Responsabile del Servizio
Ass Daga Salvatore**

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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

APPONE

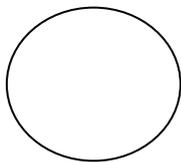
il visto di regolarità contabile e

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**