



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NU

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 78 DEL 13/07/2015

REG.GEN.

N. 255
DEL 13/07/2015**OGGETTO:****FORNITURA IDRICA IMMOBILI DI COMPETENZA COMUNALE**
Liquidazione fatture in favore di ABBANOA SpA

L'anno **duemilaquindici** del mese di **luglio** del giorno **treddici** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL Servizio Tecnico

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. 11 del 06 luglio 2015 con il quale sono state attribuite al *Sig. Pili Giuseppe Michele, 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;

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, gestore unico del servizio integrato dell'ATO Sardegna, di conguaglio e acconto per la fornitura idrica, di seguito elencate:

fatt n. del	Data	Prot	Cod ULM n.	Periodo - tipo fatturazione	importo	
20150526312	28/04/2015	2467/2015	6124810	02/07/2014 12/01/2015 acconto	€. 84,30 €. 8,43 IVA	Via Kennedy sn Pastissu
20150526314	28/04/2015	2465/2014	6124815	01/07/2014 31/12/2014 conguaglio	€ 875,70 €. 87,37 IVA	Via C.Loddo magazz
20150526316	28/04/2015	2463/2015	6124820	02/07/2014- 12/01/2015 conguaglio	€. 218,22 €. 21,82 IVA	Casa Comunale
20150526315	28/04/2015	2462/2015	6124817	02/07/2014- 12/01/2015 conguaglio	€. 135,34 €. 13,53	
20150526313	28/04/2015	2460/2015	6124812	08/13-10/13 acconto	€. 875,70 €. 87,37 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 al 22%,ammontante a **€ 218,52** verrà versata all'erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

CONSIDERATO che il bilancio di previsione esercizio 2015 è in fase di elaborazione e pertanto ai sensi dell'art 163 – comma 3 – del Dlgs 267/2000, che ove la scadenza del termine per la deliberazione di bilancio di previsione sia stata fissata da norme statali in un periodo successivo all'inizio dell'esercizio finanziario di riferimento, l'esercizio provvisorio si intende automaticamente autorizzato sino a tale termine e si applicano le modalità di gestione di cui al comma 1 del medesimo articolo, intendendosi come riferimento l'ultimo bilancio definitivamente approvato;

VISTO il decreto del Ministero dell'Interno del 13/05/2015 che prevede il differimento del termine per l'approvazione del Bilancio di previsione, per l'anno 2015, alla data del 31/07/2015;

VISTO il Decreto sindacale n. 11 del 06/07/2015

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	
20150526312	28/04/2015	2467/2015	6124810	02/07/2014 12/01/2015 acconto	€. 84,30 €. 8,43 IVA	Via Kennedy sn Pastissu
20150526314	28/04/2015	2465/2014	6124815	01/07/2014 31/12/2014 conguaglio	€ 875,70 €. 87,37 IVA	Via C.Loddo magazz
20150526316	28/04/2015	2463/2015	6124820	02/07/2014- 12/01/2015 conguaglio	€. 218,22 €. 21,82 IVA	Casa Comunale
20150526315	28/04/2015	2462/2015	6124817	02/07/2014- 12/01/2015 conguaglio	€. 135,34 €. 13,53	
20150526313	28/04/2015	2460/2015	6124812	08/13-10/13 acconto	€. 875,70 €. 87,37 IVA	Scuole Medie

DI VERSARE all'erario la somma relativa all'IVA al 22% secondo le modalità e i termini fissati dal decreto richiamato in premessa;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di **€. 2189,26** a valere sull'intervento n. 1.09.04.03 voce 3440 - cap 8 - art 1, come da tabella sopra indicata;

DI DISPORRE che l'accreditamento avvenga mediante *l'utilizzo delle seguenti coordinate bancarie, COSÌ COME indicato nella nota di Abbanoa pervenuta il 16/07/2015, che qui si allega:*

codice IBAN: IT29V0101504800000065019270;

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

Il Responsabile del Servizio

Pili Giuseppe Michele

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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

APPONE

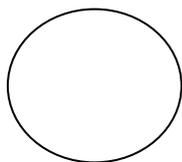
il visto di regolarità contabile e

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