

Alba

COMUNE DI SAN PIERO PATTI
Città Metropolitana di MESSINA
AREA SERVIZI DEMOGRAFICI-URP- SOCIO CULTURALE

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DI AREA

Det. N. 144/18 /Reg.Uff.
Del 30.10.2018

Prot.Gen. n° 14699
Data 30.10.2018

Oggetto: Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per la realizzazione di due concerti. " Progetto di Democrazia partecipata "Tributo a Pete Rugolo"

L'anno duemiladiciotto il giorno 30 del mese di ottobre nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DI AREA

Premesso che con: x determinazione n°239 del 07.12.2017 esecutiva venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per € 5.528,28 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art.183 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267, e del p.5 del principio contabile allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 e s.m.i. con imputazione al capitolo 1477 (cod. SIOPE 1109999999) del bilancio di previsione 2018 RR.PP. in favore dell'Associazione Musicale Interplay con sede in Corso Pisani n. 92 -90129 Palermo per la realizzazione di due concerti musicali in occasione del "Tributo A Pete Rugolo - III Ed" ;

Vista la fatture trasmessa dalla suddetta Associazione , in relazione agli atti prima richiamati per un importo complessivo pari ad € 5.528,28 di cui € 502,57 per IVA;

Accertata la regolarità della fattura e ritenuto di dover dar corso alla liquidazione;

Visto l'art.1,comma 629 lett.b),della Legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) che ha introdotto l'art.17 ter nel D.P.R. n°633/1972 che, attraverso lo split payment, ha affidato alla Pubblica Amministrazione l'incarico di trattenerne e versare direttamente l'I.V.A. esposta in fattura relativamente a cessioni di beni e prestazioni di servizi;

Che pertanto della suddetta fattura l'imponibile ammontante ad € 5.025,71 deve essere versato al creditore, mentre l'I.V.A. ammontante ad € 502,57 deve essere versato da questo Ente all'Erario per il tramite dell'Agenzia delle entrate;

CONSIDERATO che non è stato possibile procedere alla liquidazione in quanto solo in data 26.10.2018 con nota prot. 14532 il legale rappresentante dell'Associazione Musicale Interplay ha dichiarato che la stessa non avvalendosi di dipendenti con contratto di lavoro, ma solo di prestazioni occasionali non è tenuta al versamento dei contributi Inail/Inps;

CHE per tale motivo non era stato possibile ottenere il DURC , in quanto il C.F. 04498420829 identificativo della suddetta Associazione non risultava presente negli archivi Inail;

VISTA la dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010);

Visto lo Statuto Comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

Visto il D.Lgs. 165/01, e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 18/8/2000, n. 267;

Visto il D.Lgs n°118/2011,coordinato con il D.Lvo 126/2014;

Visto il punto 6 del principio contabile dell'allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;

Accertata la regolarità delle fatture ritenuto di dovere dare corso alla liquidazione;

Ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) si comunicano i seguenti dati:

D E T E R M I N A

Di liquidare, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, le prestazioni di cui al seguente prospetto:

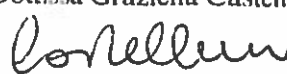
N.D.	DITTA CREDITRICE	FATTURA	DATA	IMPONIBILE	IVA	Scadenza
	Associazione Musicale Interplay					
	Corso Pisani n. 92 - 90129 Palermo					
		N. 2-17	27.12.2017	€ 5.025,71	€ 502,57	
	C. Iban IT60T0617504602000002532780					
						TOT. 5.528,28

La presente determinazione, esecutiva di precedente atto, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario e all'albo pretorio per la pubblicazione on line.

Il Responsabile del Procedimento
(Graziella Camuti)



Il Responsabile di Area
(Dott.ssa Graziella Castellino)



LIQUIDAZIONE TECNICA DI SPESA

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art. 184 del D.Lgs. 18/8/2000, n.267, e del vigente regolamento comunale di contabilità

Visto il punto 6 del principio contabile dell'allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;

DICHIARA che:

_____ La fornitura _____ il lavoro _____ X _____ la prestazione

Di cui alle presenti fatture sono state eseguite nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali.

Data 30.10.2018

Il Responsabile di Area

LIQUIDAZIONE CONTABILE

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art.184. del D.Lgs. 18/8/2000, n.267, del p. 6 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2 al D.Lgs n. 118/2011) e del vigente regolamento comunale di contabilità, accertato che la fattura è stata redatta su carta intestata della ditta, e per i beni durevoli soggetti ad inventariazione, è stata annotata la relativa registrazione;

Dichiara

- che la somma complessiva da liquidare di € 5.528,28 con imputazione al Cap. 1477 (cod. SIOPE 1109999999) del bilancio di previsione 2018 RR.PP. è stata preventivamente autorizzata;
- rientra nei limiti dell'impegno tuttora disponibile e la spesa è di competenza dell'esercizio in riferimento ed i conteggi sono esatti;
- che il documento di spesa prodotto è conforme alla legge, comprese quelle di natura fiscale, formalmente e sostanzialmente corretto;
- la prestazione o la fornitura eseguita di cui si è preso carico, risponde ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;
- l'obbligazione è esigibile;
- che il titolo da liquidare è regolare dal punto di vista fiscale;

Data 30.10.2018

Il Responsabile di Area
(Dott.ssa Graziella Castellino)