



COMUNE DI NORCIA

Provincia di Perugia

COPIA

DETERMINAZIONE AREA LAVORI PUBBLICI AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO

n. 147 del 06-03-2019	Oggetto: 56^ MOSTRA MERCATO DEL TARTUFO NERO PREGIATO DI NORCIA E DEI PRODOTTI TIPICI - NERO NORCIA 2019 - LIQUIDAZIONE ACCONTO DEL SERVIZIO ORGANIZZAZIONE EVENTI IN FAVORE DELLA DITTA VARGO S.R.L., CON SEDE IN FROSINONE - CIG ZDD2710951 - RETTIFICA D.D. N° 625 DEL 18/02/2019
--------------------------	---

RAPPORTO ISTRUTTORIO

PREMESSO:

- Che con determinazione dell'Area LL.PP. n° 85 del 18/02/2019, veniva liquidato l'acconto, relativo alla fattura n° 1_19 del 13/02/2019 (prot. comunale n° 3142 del 18/02/2019), in favore della ditta VARGO S.r.l., con sede in Frosinone, per il servizio di organizzazione eventi per la manifestazione di Nero Norcia 2019, per l'importo di € 7.875,00 oltre IVA 22% e quindi per complessivi € 9.607,50;
Che nella citata fattura è stata omessa l'esigibilità relativa allo split payment;
- Che in funzione di quanto sopra riportato, la ditta VARGO S.r.l., ha trasmesso la Nota di Credito n° 2_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4689 del 06/03/2019), per un importo pari ad € 9.607,50 (IVA compresa) e contestualmente la fattura n° 3_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4691 del 06/03/2019), con la corretta esigibilità, della somma di € 9.607,50 (IVA compresa);
- Che si rileva pertanto l'esigenza di rettificare la citata D.D. n° 85/2019 e che occorre conseguentemente provvedere a liquidare la suddetta fattura, per la somma di € 7.875,00, relativa solo all'imponibile, in favore della ditta VARGO S.r.l., con sede in Frosinone, con **IBAN: IT02Q010051480000000002069**, mentre l'importo IVA di € **1.732,50**, verrà versato direttamente all'Erario, con imputazione sui fondi del **Cap. 2396 Bilancio 2019 Imp. 66/2019**.

Si sottopone la fattispecie suindicata per i provvedimenti propositivi di competenza.

Norcia, 06/03/2019

Il Tecnico Istruttore
Geom. Elisabetta Cosetti

IL RESPONSABILE DELL'AREA

- Preso atto della relazione istruttoria;
- Visto il Decreto del Sindaco n° 38 del 30/08/2018;
 - Vista la DGC n° 16 del 04/02/2019;
 - Vista la D.D. n° 70 del 12/02/2019;
 - Vista la D.D. n° 85 del 18/02/2019;
 - Visti: la Nota di Credito n° 2_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4689 del 06/03/2019) e la fattura n° 3_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4691 del 06/03/2019);
 - il Durc On Line della Ditta VARGO S.r.l., con sede in Frosinone;
 - il vigente Regolamento comunale di contabilità;
 - il Regolamento per l'acquisizione di forniture e servizi in economia, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 del 08/06/2012;
 - il T.U.EE.LL. (D.Lgs. 267/2000) ed in particolare l'art. 184 relativo alla liquidazione di spesa;

VISTO l'art. 1 comma 629 lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n. 190 (legge di stabilità 2015), che ha modificato il DPR n. 633/1972, disciplinante l'applicazione dell'IVA, introducendo l'art. 17-ter che ha stabilito che le pubbliche amministrazioni, acquirenti di beni e servizi, devono versare direttamente all'erario l'IVA che è stata addebitata loro dai fornitori (split payment);

RITENUTO

Di dover provvedere alla liquidazione, della somma al netto dell'IVA di legge;

DISPONE

- 1) Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante del presente dispositivo;
- 2) Di prendere atto dell'acquisizione della Nota di Credito n° 2_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4689 del 06/03/2019) e la fattura n° 3_19 del 28/02/2019 (prot. comunale n° 4691 del 06/03/2019) e dell'attestazione Durc On Line, della Ditta VARGO S.r.l., valido fino al 18/02/2019;
- 3) Di rettificare la D.D. n° 85/2019 e di liquidare la suddetta fattura n° 3_19 del 28/02/2019, per la somma di € 7.875,00, relativa solo all'imponibile, in favore della ditta VARGO S.r.l., con sede in Frosinone, con **IBAN: IT02Q0100514800000000002069**, mentre l'importo IVA di **€ 1.732,50**, verrà versato direttamente all'Erario, con imputazione sui fondi del **Cap. 2396 Bilancio 2019 Imp. 66/2019**.

La presente determinazione:

- verrà pubblicata all'albo pretorio on line e sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;
- sarà trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti.

Norcia, 06/03/2019

Il Responsabile dell'Area
Livio Angeletti

ATTESTA

la regolarità tecnica dell'atto e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs 18/08/2000, n. 267.

Il Responsabile dell'Area

F.to Livio Angeletti

Sulla presente determinazione si appone il visto in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del T.U.E.L., dando atto che la stessa è esecutiva dalla data di apposizione del visto.

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

F.to LORETTA MARUCCI

Per copia conforme all'originale

Norcia, lì

Il Responsabile dell'Area

Livio Angeletti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio – sito web istituzionale di questo comune, accessibile al pubblico, dal 11-03-2019 al 26-03-2019 (art. 32 comma 1 della L. 18/06/2009, n. 69).

Il Responsabile dell'Area

F.to Livio Angeletti