



COMUNE DI CASTORANO

PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

Registro Generale n. 156

COPIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE AREA TECNICA

Numero 87 Del 06-05-2019

Oggetto: Determinazione di liquidazione fattura per trasporto alunni scuola dell'Infanzia e scuola Primaria - A.S. 2018-2019 - Mese di aprile 2019 - CIG: Z8F24C717C

L'anno duemiladiciannove il giorno sei del mese di maggio,

RICHIAMATA la propria Determina Dirigenziale n. 161 del 10/09/2018 - impegno n° 189/2018 al cap 797 e impegno n° 190/2018 al cap 695 - in cui si impegnavano le somme necessarie per il servizio di trasporto scolastico e noleggio di uno scuolabus, CIG: Z8F24C717C;

CONSIDERATO che:

- si è provveduto all'acquisto del servizio scuolabus e del noleggio di uno scuolabus, tramite R.D.O. (richiesta d'offerta) N. 2033089 inviata in forma telematica utilizzando il mercato elettronico di Consip S.p.A.;
- la ditta GIANTRAVEL SRL, con sede a Pedaso (FM) in Via Carducci 11, P.Iva e C.F.:02308530449 è risultata prima in graduatoria, per avere offerto il maggiore ribasso sul prezzo posto a base di gara;

VISTO che la ditta GIANTRAVEL SRL, con sede a Pedaso (FM) in Via Carducci 11, P.Iva e C.F.:02308530449, per il servizio svolto nel mese di APRILE 2019 ha presentato per la liquidazione la seguente fattura elettronica, per l'importo di fianco indicato comprensiva di I.V.A. nella misura del 10%:

- Fattura n° 5/PA del 30/04/2019 di Euro 4.149,44 IVA compresa – servizio scuolabus APRILE 2019;

DATO ATTO che la spesa complessiva di Euro 4.149,44 trova copertura nel seguente modo:

- Per Euro 3.423,29 al cap. 797 impegno n° 189/2018
- Per Euro 726,15 al cap. 695 impegno n° 190/2018

VISTA la regolarità delle forniture effettuate e dei documenti fiscali come sopra indicati, nonché la verifica della regolarità contributiva, alla data odierna, rilasciato dalla competente INAIL nel quale si attesta la regolarità con il versamento dei premi e degli accessori;

VISTO E RICHIAMATO l'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014 n° 190 che stabilisce, per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti (cd. Split payment);

CONSIDERATO che la legge di Stabilità succitata, prevede che le P.A. che abbiano acquistato beni e servizi, nel caso in cui non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'Imposta sul valore aggiunto, dovranno pagare direttamente all'Erario l'Iva addebitata dai fornitori. Il decreto di attuazione prevede che si applichi alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015. Parlando dell'esigibilità dell'imposta, essa si verificherà successivamente alla stessa data e, per le operazioni soggette a split payment, diverrà esigibile nel momento in cui verrà pagata la fattura, ossia su scelta della Pubblica Amministrazione che ha acquistato beni o servizi, al momento della ricezione della fattura;

ACCERTATA la presenza di tutti gli elementi di cui alla legislazione vigente in ossequio al regolamento comunale di contabilità per poter procedere con la liquidazione della spesa medesima;

RITENUTO dover procedere alla liquidazione delle fatture come sopra specificata;

VISTO il D.Lgs. n° 267 del 18 Agosto 2000;

DETERMINA

1- di richiamare la suesposta narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

2- di liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, la seguente fattura per l'importo di fianco indicato:

alla ditta GIANTRAVEL SRL, con sede a Pedaso (FM) in Via Carducci 11, P.Iva e C.F.:02308530449;

- Fattura n° 5/PA del 30/04/2019 di Euro 3.772,22 oltre I.V.A. al 10% per un totale di Euro 4.149,44 I.V.A. compresa – servizio scuolabus APRILE 2019;

3- di imputare la spesa complessiva di Euro 4.149,44 nel seguente modo:

- Per Euro 3.423,29 al cap. 797 impegno n° 189/2018
- Per Euro 726,15 al cap. 695 impegno n° 190/2018

4- di dare atto che le presenti fatture sono soggette al sistema dello split payment in quanto emesse successivamente al 01 gennaio 2015;

5- Di liquidare le somme alla ditta GIANTRAVEL SRL, con sede a Pedaso (FM), P.Iva 02308530449 con Bonifico Bancario, IBAN: IT44L0311169640000000001043;

F.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Arch. Pasqualini Barbara

Ai sensi dell'art. 151, comma 4 D. Lgs. 18/08/200 n. 267, verificata la regolarità contabile, attesta la copertura finanziaria, sugli interventi/capitoli, ciò comportando l'esecutività dell'atto.

Verificati i documenti allegati, effettuati i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D. Lgs. N. 267/2000, si dispone l'emissione del mandato di pagamento.

Ha espresso parere Favorevole

Castorano, lì 06-05-2019

F.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Ficcadenti Daniel Claudio

N. reg. 310 lì 10-05-19

La presente determinazione viene affissa in data odierna all'albo pretorio on-line comunale.

A norma dell'art. 8 della Legge 241/1990, si rende noto che il responsabile del procedimento è l'Istruttore Direttivo dell'Ufficio proponente.

F.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Arch. Pasqualini Barbara

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente determinazione é stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal 10-05-19 al 25-05-19

Castorano, lì 26-05-19

F.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Arch. Pasqualini Barbara
