



COMUNE DI ARNONE

Provincia di Terni

DISPOSIZIONE DI PAGAMENTO DEL RESPONSABILE

REGISTRO GENERALE : 62 Del 30/10/2017

OGGETTO: Liquidazione acquisto cavo fotocamera digitale velomatic 512D
CIG: Z202041DCF

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO P.M.

RICHIAMATA la determinazione di impegno Nr. 56 del 11/10/2017;

VISTA la fattura nr. 1035/17/PA del 17/10/2017 per l'importo di 76,86 Euro emessa dalla ditta ELTRAFF S.R.L. - VIA T. TASSO 46

ACCERTATA la corrispondenza qualitativa e quantitativa dei materiali/servizi/lavori forniti con quelli ordinati e la loro regolare consegna/effettuazione.

VISTO l'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) - Applicazione "split payment" - che ha modificato di DPR n. 633/1972, disciplinante l'applicazione dell'IVA, introducendo l'art. 17-ter: secondo tale nuovo provvedimento, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di una serie di enti pubblici tra i quali sono compresi anche i Comuni, prestazioni per le quali tali cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Tale disposizione implica quindi che il fornitore dovrà continuare ad esporre l'IVA in fattura, ma l'Ente non procederà a saldare il relativo importo, in quanto esso verrà trattenuto al fine del successivo versamento all'Erario direttamente dal Comune, con l'unico onere a carico del fornitore di aggiungere la seguente dicitura: "Scissione dei pagamenti - art. 17-ter del DPR n. 633/1972".

VISTO l'art. 163, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che, ove la scadenza del termine per l'approvazione del 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 al termine, con la conseguenza che gli enti locali possono effettuare, per ciascun intervento, spese in misura non superiore mensilmente ad un dodicesimo delle somme previste in bilancio deliberato, con esclusione delle spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi o a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000 del T.U.EE.LL.;

DISPONE

1. Di dare atto che le fatture sono soggette agli obblighi di cui all'art. 1, c. 629, lett. b), della

Legge 23/12/2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) “Split Payment” e pertanto l’Ente provvederà al versamento dell’IVA di Euro 13,86 all’Agenzia delle Entrate, tramite modello F24 EP;

2. Di liquidare alla ditta ELTRAFF S.R.L. - VIA T. TASSO 46 la spesa di 63,00 Euro relativa alla fattura nr. 1035/17/PA del 17/10/2017, di seguito indicato:

Det.Num.	Eserc.	Cap/cc	Espf	Impegno	Importo Impegno	Data Impegno	Disponibilita	Imp.da Liquidare	Residuo
56	2017	520/400	2017	413	76,86	25/10/2017	76,86	76,86	,00

3. Di trasmettere la presente disposizione di pagamento al responsabile dell’Area Finanziaria per gli adempimenti di competenza.

4. **Ai fini del rispetto delle disposizioni sul possesso del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) da parte dei beneficiari di pagamenti (art. 1175, 1176 Legge 296/2006, Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 24 ottobre 2007, Circolare esplicativa del predetto Ministero n. 5/2008 del 30 gennaio 2008, Circolare INAIL n. 7 del 5 febbraio 2008), si attesta:**

x che la presente disposizione di pagamento è conseguente al rilascio del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) emesso in data 19/10/2017

Ai fini del rispetto delle disposizioni sulla tracciabilità dei pagamenti, art. 3 Legge 136/2010, si attesta:

x che il numero di conto corrente IBAN dedicato su cui eseguire il pagamento: vedi fattura

Arrone, li 30/10/2017

Il Responsabile del Servizio

Ten. Amedeo Mercuri

Oggetto: Liquidazione acquisto cavo fotocamera digitale velomatic 512D

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

Il Responsabile del Servizio Controllo Finanziario, vista il presente atto a norma del 5° comma dell'art.153 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

Arrone , lì 30/10/2017

**IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO**

TROTTI DANILO

Riferimento pratica finanziaria : 2017/501

Esercizio	Liquidazione N.
2017	501

Esercizio	Mandato	Importo	Esercizio Impegno	Numero Impegno	Beneficiario
2017		76,86	2017	413	ELTRAFF S.R.L.

Esercizio	Reversale	Importo	Esercizio Accertam	Protocollo Accertam	Soggetto-Beneficiario
[-- LSTREVERSALI- -]					

Arrone , lì 30/10/2017

Istruttore Contabile:

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

SI ATTESTA

Visti gli atti d'ufficio, che la presente determinazione, viene pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi, a decorrere dal 02/11/2017, come previsto dall'art.124, c.1, del T.U. n.267/2000 e s.m., ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa.

Arrone, li 02/11/2017

IL Responsabile della Pubblicazione

Amedeo Mercuri