



COMUNE DI ROMANA

AREA AMMINISTRATIVO CONTABILE

DETERMINAZIONE N. 5 del 01/02/2021

PROPOSTA N. 27 del 29/01/2021

OGGETTO: CARTELLONISTICA ANTICOVID PER SEGGIO ELETTORALE E BANDIERE PER LO STESSO E PER IL MUNICIPIO. LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA GRAFICHE E. GASPARI SRL. CIG Z3C2E3729B

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATO il Decreto del Sindaco n. 7 del 26.11.2020 relativo all'attribuzione della responsabilità del servizio amministrativo Contabile alla Dott.ssa Carmela Calaresu;

VISTA la propria precedente determinazione n. 97 del 16.09.2020 con la quale, è stata affidata la fornitura di cartellonistica anticovid per il seggio elettorale allestito per il Referendum consultivo abrogativo e le Elezioni suppletive del Senato della Repubblica del giorno 20 e 21 settembre 2020, e di bandiere per lo stesso e per il municipio, alla ditta GRAFICHE E. GASPARI SRL, con sede legale in Via M. Minghetti 18 – 40057 - Granarolo dell'Emilia (BO) P.I. 00104700901, impegnando la somma di € 265,00 oltre IVA 22% per un totale di € 323,30 al capitolo 1210.1 missione 01 programma 02;

RILEVATO che la fornitura del materiale sopraindicato è stata effettuata regolarmente per € 323,30 pagabili in unica soluzione;

VISTA la documentazione prodotta costituita dalla fattura n. 14397/S del 30.09.2020 di € 762,50, comprensiva di IVA, acquisita al protocollo al n. 3475 del 16.10.2020 e la nota di credito n. 00580/S del 17.12.2020 di € 439,20, comprensiva di IVA, acquisita al protocollo al n. 4407 del 30.12.2020, che comprovano il diritto del creditore al pagamento;

VERIFICATA, a seguito del riscontro operato:

- la regolarità della fornitura effettuata;
- la rispondenza ai requisiti qualitativi e quantitativi convenuti;
- l'osservanza dei termini e delle condizioni pattuite;
- la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

RITENUTO di dover provvedere al pagamento della fattura suindicata, considerata la regolarità della stessa;

VISTO il documento di regolarità contributiva (DURC) PROT. INAIL_24139521, scadenza 11.02.2021, acquisito d'ufficio ai sensi dell'art. 3, commi 2 e 3, del DM 24/10/2007, come da allegato;

DATO ATTO che ai fini dell'efficacia del presente provvedimento occorre dare attuazione alle disposizioni contenute negli articoli 26 e 27 del D:L: 33/2013, nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito".

Visto l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015), che introduce l'art. 17 ter del d.P.R. n. 633/1972 e stabilisce che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti di talune pubbliche amministrazioni, per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta in materia di IVA, l'imposta sul valore aggiunto è versata dai medesimi secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

Visto il Decreto ministeriale in materia di *split payment* del 23.01.2015 reso noto dal Dipartimento delle Finanze del MEF e in particolare i seguenti articoli: art. 3 sull'esigibilità d'imposta (art. 3); art.4 sui termini e le modalità di versamento dell'IVA; art. 9 sulla decorrenza dell'efficacia del decreto;

Preso atto che il versamento dell'IVA, secondo quanto indicato nel citato decreto ministeriale, potrà avvenire in 3 modi:

- a. Versamento per ciascuna fattura la cui IVA è divenuta esigibile;
- b. Versamento relativo a tutte le fatture per le quali l'IVA è divenuta esigibile nello stesso giorno del pagamento;
- c. Versamento complessivo entro il giorno 16 del mese successivo a quello in cui l'IVA è divenuta esigibile;

VISTO il Bilancio di previsione 2020/2022, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 03.03.2020;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267/2000 "Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali";

VISTO il Regolamento di Contabilità vigente;

DETERMINA

- 1. Di liquidare e pagare** alla ditta " GRAFICHE E. GASPARI SRL, con sede legale in Via M. Minghetti 18 – 40057 - Granarolo dell'Emilia (BO) P.I. 00104700901" la somma di € **265,00**, oltre IVA pari ad € **58,30**, per complessivi € **323,30**, a saldo della fattura n. n. 14397/S del 30.09.2020, relativa alla fornitura di cartellonistica anticovid per il seggio elettorale allestito per il Referendum consultivo abrogativo e le Elezioni suppletive del Senato della Repubblica del giorno 20 e 21 settembre 2020, e di bandiere per lo stesso e per il municipio;
- 2. Di imputare** la somma complessiva di € 323,30 al capitolo 1210.1, missione 01, programma 02 del bilancio di previsione 2020/2022, dove esiste adeguata disponibilità finanziaria;
- 3. di dare atto che**, ai sensi dell'art. 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, così come novellato dall'art. 1, comma 629, della legge 23 dicembre 2014, n° 190, al creditore verrà liquidata la somma, , al netto dell'IVA, imposta che verrà versata direttamente da questo debitore, secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;
- 4. Di disporre** la pubblicazione del presente provvedimento nell'apposita sezione del sito internet istituzionale, ai sensi degli articoli 26 e 27 del D.L. 33/2013, dando atto che il beneficiario è stato individuato con affidamento diretto.

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 27 del 29/01/2021** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **CALARESU CARMELA** in data **01/02/2021**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 27 del 29/01/2021** esprime parere: **FAVOREVOLE**

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

| Anno | Num. | Prog. | Impegno | Creditore | Importo |
|------|------|-------|---------|-------------------------|---------|
| 2021 | 52 | 1 | 693 | GASPARI GRAFICHE S.R.L. | 323,30 |

Visto di Regolarita' Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **CALARESU CARMELA** il **01/02/2021**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 41

Il 01/02/2021 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **21 del 01/02/2021** con oggetto

CARTELLONISTICA ANTICOVID PER SEGGIO ELETTORALE E BANDIERE PER LO STESSO E PER IL MUNICIPIO. LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA GRAFICHE E. GASPARI SRL. CIG Z3C2E3729B

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata digitalmente da **CALARESU CARMELA** il **01/02/2021**

Copia digitale di documento informatico firmato e prodotto ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate.