

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario-Direttore, su conforme attestazione dell'addetto alla pubblicazione, certifica che la presente determinazione è stata pubblicata all'albo pretorio telematico di questo Ente, dal 15.09.2015 al _____, a norma dell'Art. 11 della L.R. 3.12.1991, n. 44 e che contro la stessa _____ sono stati presentati reclami, opposizioni o richieste di controllo.

Enna, li 15 settembre 2015

L'ADDETTO

f.to Colina

IL SEGRETARIO

f.to Cammarata

E' copia conforme all'originale

Enna, li 15 settembre 2015

IL SEGRETARIO

f.to Cammarata

CONSORZIO ENTE AUTODROMO DI PERGUSA

(Consorzio tra Enti Pubblici della Provincia di Enna)

Cod. Fisc. e P. IVA 00575770862

DETERMINAZIONE

N. 164 del registro

del 8 settembre 2015

OGGETTO: Liquidazione e pagamento alla ditta Gioia Paolo della fatture n.28 del 27/08/2015

CIG: Z491576AC7

IL SEGRETARIO

PREMESSO che con Deliberazione Presidenziale n.22 del 07/07/2015, ratificata dal Consiglio di Amministrazione con propria deliberazione n.27 del 17/07/2015, è stato approvato il piano finanziario della manifestazione motoristica denominata "53° Premio Pergusa" del 25 e 26 luglio 2015, con la contestuale assunzione degli impegni di spesa ai capp. 10800 e 10840 del compilando bilancio per l'esercizio 2015, per l'affidamento della fornitura di beni e servizi afferenti necessari per l'organizzazione e lo svolgimento della manifestazione medesima;

- CHE con determinazione del Segretario dell'Ente n. 136 del 21/07/2015 è stata affidato alla ditta Gioia Paolo con sede in C.da S. Panasia, snc - 94100 Enna il servizio di manutenzione delle autovetture antincendio in dotazione all'Ente Autodromo di Pergusa per un costo complessivo di € 441,08 Iva compresa;

VISTA ed esaminata la fattura n.28 del 27/08/2015 della suddetta ditta Gioia Paolo con sede in C.da S. Panasia, snc - 94100 Enna dell'importo di € 361,55 + Iva al 22% di € 79,54 per un importo omnicomprensivo di € 441,09 relativa al servizio di manutenzione delle autovetture antincendio di che trattasi, di cui si è accertata la regolarità e il non riscontro contabile;

ACCERTATO che con determinazione del Segretario dell'Ente n.136 del 21/07/2015, per un mero errore di trascrizione, sull'impegno di cui in premessa assunto sul capitolo 10800, è stata subimpegnata la somma di €.441,08 con una differenza di € 0,01 in meno;

CONSIDERATO che la spesa complessiva effettivamente sostenuta per il servizio di manutenzione di che trattasi è pari ad € 441,09 IVA compresa;

VISTA l'attestazione di regolare esecuzione del servizio di che trattasi, redatta dal funzionario Tecnico Arch. Crisafulli Marco;

RITENUTO pertanto, che occorre impegnare un ulteriore somma per coprire la suddetta differenza di € 0,01, al fine di provvedere alla liquidazione e al pagamento della fattura sopra specificata pari a complessivi € 441,09 Iva compresa;

VISTO l'art. 14 dello Statuto Consortile, con il quale sono state attribuite al Segretario-Direttore dell'Ente, Geom. Antonio Cammarata le funzioni previste dagli artt. 33 e 34 del D.P.R. 902/86;

VISTI gli artt. 11 e 12 del Regolamento Organico del Personale;

RAVVISATO che la ditta è in regola con i versamenti previdenziali e assicurativi, giusto DURC emesso dall'Inps in data 15/07/2015;

VISTE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati dal decreto attuativo del Ministro dell'economia e delle finanze del 23 gennaio 2015 modificato con DM del 20 febbraio 2015;

VISTO il D.M. del 23/01/2015 ai sensi del quale la suddetta procedura di scissione dei pagamenti, consistente nel pagamento diretto all'erario dell'IVA, si applica alle fatture emesse a decorrere dal 01/01/2015;

CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta Gioia Paolo con sede in C.da S. Panasia, snc - 94100 Enna dell'importo imponibile della suddetta fattura pari a complessivi € 361,55, detratta la riduzione art. 8. C.10. lett. c) Legge 448/1998, mentre verrà accantonata la somma relativa all' I.V.A. al 22% che dovrà essere versata all'Erario secondo le modalità e i termini di cui al decreto sopra richiamato;

VISTO l'articolo unico del decreto del Ministero dell'Interno del 30 luglio 2015, con il quale il termine per la deliberazione del bilancio di previsione anno 2015 da parte degli enti locali è ulteriormente differito al 30/09/2015;

VISTO il comma 3° dell'art. 163 del D. Lgs. 267/2000, per il quale il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione fissato con norma statale, autorizza automaticamente l'esercizio provvisorio sino al termine entro il quale va deliberato il bilancio di previsione;

CONSIDERATO, pertanto, che ai sensi comma 1° dell'art. 163 del D. Lgs. 267/2000 il Consorzio può effettuare, durante l'esercizio provvisorio per ciascun intervento, spese in misura non superiori, mensilmente, ad un dodicesimo delle somme previste nel bilancio dell'esercizio precedente (2014), con esclusione delle spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di frazionamento in dodicesimi;

DATO ATTO che è stato acquisito il parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell'art.16 dello statuto consortile, nonché ai sensi dall'art. 12 della L.R. n. 30 del 23.12.2000 e art. 55 della Legge 142/1990;

DETERMINA

Per gli ampi motivi indicati in narrativa

1. Impinguare il subimpegno di spesa assunto con la determinazione n. 136 del 21.7.2015 di un importo pari ad € 0.01;
2. Liquidare e pagare alla ditta Gioia Paolo con sede in C.da S. Panasia, snc - 94100 Enna l'importo imponibile della fattura specificata in narrativa pari a complessivi € 361,55 mediante accredito bancario Cod. IBAN: IT 26 I 05132 16800 847570137808 e accantonamento della somma relativa all'I.V.A. al 22% pari a complessivi € 79,54 che dovrà essere versata all'Erario secondo le modalità e i termini di cui al D.M. richiamato in premessa;

3. Al servizio di ragioneria è fatto obbligo di eseguire la presente determinazione emettendo relativo titolo di spesa, utilizzando la somma impegnata a tal uopo sul capitolo 10800 "Spese per la realizzazione ed organizzazione di manifestazioni motoristiche" del compilando bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015;

4. la presente determinazione sarà pubblicata all'albo pretorio on-line dell'Ente;

5. l'ufficio di Segreteria e il servizio Economico Finanziario sono, ciascuno per la propria competenza, obbligati ad eseguire il presente provvedimento.

Fatto e sottoscritto.

Enna, 8 settembre 2015

IL SEGRETARIO
(f.to Cammarata)

=====

VISTO: in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione.

Enna, 08/09/2015

IL SEGRETARIO
(f.to Cammarata)