



COMUNE DI SANGINETO

PROVINCIA DI COSENZA

Copia ALBO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO VIGILANZA

N. <u>4005</u> REG. DET. SERV.	N. <u>73</u> REG. GEN. DET.
Data 07.02.2024	ANNO 2024
OGGETTO	Manutenzione programmata del veicolo adibito a servizio di Polizia Stradale targa YA744AG -- LIQUIDAZIONE CODICE Cig : ZF23DA17D8

l'anno DUEMILAVENTIQUATTRO, il giorno Sette del mese di Febbraio nella sede Comunale del Comune di Sanginetto, il Responsabile del 4° settore vigilanza, giusto decreto Sindacale in atti, ha adottato la seguente

DETERMINAZIONE

VISTA la determinazione n. 4024 del 19.12.2023 esecutiva ai sensi di legge, con la quale veniva:

- affidata alla ditta Belvedere Gomme Snc con sede in Belvedere Marittimo località Piane snc – zona industriale, lavori di manutenzione annuale programmata per il veicolo in oggetto, assegnato all'Ufficio di Polizia locale di questo Comune;
- impegnata, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D. Lgs 118/2011 le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Cap./Art.: 468.7	Cod. Bil.: 03.01	PdC-finanziario: 1.03.02.09.004
SmartCIG.: ZF23DA17D8		
Creditore: Belvedere Gomme Snc – Belvedere Marittimo (Cs)		
Causale: manutenzione annuale programmata su veicolo targato YA 744 AG		
Importo: € 235,00 (COMPRESA IVA AL 22% PARI A EURO 42,38)	Frazionabile in 12.mi: ==	

VISTA la fattura elettronica n. 15/P emessa in data 13 gennaio 2024 acquisita al protocollo dell'ente il 15.01.2024 al n. 284 ammontante complessivamente a € 192,62 + € 42,38 per IVA al 22% presentata per la liquidazione dalla ditta Belvedere Gomme Snc con sede in

Belvedere Marittimo relativa ai lavori di manutenzione annuale programmata su veicolo adibito a servizio di Polizia stradale

CONSIDERATO che:

- per le fatture emesse a decorrere dal 1° gennaio 2015, per effetto dell'art. 17^{ter} del D.P.R. 26.10.1972, n. 633 introdotto dall'art. 1, co 629, lett. b) della L. 190/2014, relative a cessioni di beni o prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli enti pubblici territoriali, per i quali i cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dall'amministrazione acquirente direttamente all'erario, anziché allo stesso fornitore, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta;
- la suddetta fattura è soggetta al sistema della scissione del pagamento (split payment);

RITENUTO, stante la regolarità della fattura medesima, dover provvedere alla liquidazione della complessiva somma di **€ 235,00** per come in appresso:

- a) **€ 192,62** = pari al totale imponibile, a favore della ditta Belvedere Gomme Snc – località Piane snc – zona industriale – Belvedere Marittimo (CS) CF /partita IVA 01890670787,
- b) **€ 42,38** = pari all'importo dovuto per I.V.A. nella misura del 22% sull'imponibile, a favore dell'Erario dello Stato;

DATO ATTO:

- ai sensi dell'art. 147-bis, del D. Lgs. 267/2000, della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, della compatibilità monetaria attestante la compatibilità della spesa con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno;
- che il Bilancio di previsione 2024/2026 è in fase di redazione
- della regolarità contributiva della ditta in questione (DURC in corso di validità)

VISTA la legge 7 marzo 1986, n. 65

VISTO il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

D E T E R M I N A

- 1) **DI LIQUIDARE** a favore della ditta Belvedere Gomme Snc la somma di **€uro 192,62** a saldo imponibile della fattura elettronica n. 15/P emessa in data 13.01.2024 relativa al servizio di lavori di manutenzione annuale programmata su veicolo targato YA 744 AG

disponendo mandato di pagamento presso Unicredit SpA Codice Iban IT 88T 02008 80621 00000 3984888

- 2) **DI DARE ATTO** che la fattura suddetta è soggetta al particolare meccanismo della scissione dei pagamenti (*Split payment*);
- 3) **DI DISPORRE** il pagamento dell'imposta sul valore aggiunto pari a € 42,38 calcolata sull'imponibile della fattura suddetta (aliquota 22%) a favore dell'Erario dello Stato, secondo le modalità di cui alla L. 190/2014 e successivo decreto di attuazione;
- 4) **DI DARE ATTO** della regolarità della fattura suddetta sia in riferimento ai beni forniti, sia in riferimento all'importo fatturato, che trova sufficiente copertura nell'impegno di spesa di cui alla determinazione n. 4024 del 19.12.2023;
- 5) **IMPUTARE** la spesa per come meglio specificato nel prospetto che segue:
esercizio di Previsione 2024/2026 – conto residui anno 2023

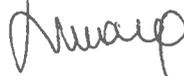
ESERCIZIO	COD. BIL	P.D.C.	CAP./ART	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
2024	03.01	1.03.02.09.004	468.7	192,62	42,38	235,00
IMPEGNO REGISTRATO N. 1149.2023 DET. IMPEGNO N. 4024/2023						

6) **DI TRASMETTERE** copia della presente determinazione:

- Al Sig. Sindaco;
- Al Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 153, co 5, D. Lgs. 267/200;
- All'Albo Pretorio;
- Alla sezione dedicata amministrazione trasparente del Comune di Sangineto;

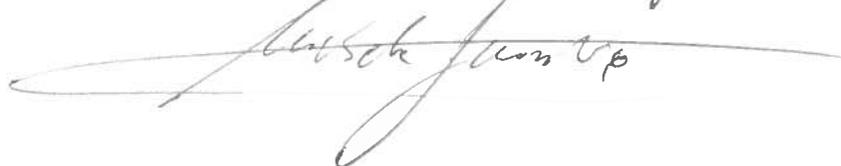
Letta, confermata e sottoscritta.

Il Responsabile Del Procedimento
(Istruttore di Polizia locale Simona Prozzo)



IL RESPONSABILE DEL 4° SETTORE

Avv. Michele Guardia



IL RESPONSABILE DEL 4° SETTORE-

Si dà atto che il Responsabile del Servizio Finanziario, ha apposto il visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria della spesa, sulla determinazione n. 4024.2023 di cui all'impegno n. 1149.2023 ai sensi degli artt. 151, co. 4 e 153, co 5 del D. Lgs. N. 267/2000

Il responsabile del IV settore

FTO AVV. MICHELE GUARDIA



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile del Servizio Albo Pretorio *on-line*, **CERTIFICA** che la presente determinazione è stata affissa all'Albo Pretorio *on-line* di questo Comune in data odierna

(N.) e vi rimarrà ininterrottamente per quindici giorni consecutivi.

Sangineto,

23-4-24

L'Operatore esperto

Sig.ra Lanza Maddalena

