

Repubblica Italiana



COMUNE DI BUSSI SUL TIRINO

Provincia di Pescara

UFFICIO FINANZIARIO

COPIA DI DETERMINAZIONE

REGISTRO di SETTORE n.ro 21 del 25/02/2015

OGGETTO :
LIQUIDAZIONE FATTURE DAY RISTOSERVICE

IL DIRIGENTE DEL SETTORE adotta la seguente determinazione

Richiamato il decreto del Sindaco di conferimento incarichi di responsabilità dei servizi dell'area finanziario – contabile n°14 del 23/09/2013;

Vista la legge 190/2014 che recita " Nello specifico lo split payment è stato introdotto con l'art. 1 comma 629 della [Legge n. 190/2014](#), la quale ha inserito nel d.P.R 633/1972 il nuovo articolo 17-ter con il quale viene introdotto, per l'appunto, un particolare meccanismo di assolvimento dell'Iva per le operazioni effettuate nei confronti della pubblica amministrazione, Stato o enti pubblici";

Viste le determinazioni di impegno per la fornitura dei buoni pasto dei dipendenti RG 42/2014 e RG 6 /2015 ;

Visto il codice CIG [Z2512AA533](#)

Visto che il Dirc della ditta Day Ristoservice risulta regolare;

Visto che le fatture riportano la dicitura corretta " scissione dei pagamenti " art.17-TER D.P.R.n° 633/1972 (SPLIT PAYMENT) ;

Visto l'articolo 18 del "decreto sviluppo" (D.L. 83/2012), convertito in Legge 134/2012;

Richiamato lo Statuto del Comune ;

Richiamato il Regolamento di contabilità;

Visto il regolamento per l'organizzazione degli Uffici e Servizi;

Visto il bilancio del corrente esercizio che prevede la sufficiente disponibilità per la spesa;

Richiamato il TUEL approvato con D. Lgs 267/00 ed altre Leggi riguardante la fattispecie;

DETERMINA

1. la premessa forma parte integrante della presente determinazione;
2. di liquidare le seguenti fatture nel seguente modo :
 - fattura n. 5240 del 21/01/2015 dell'importo complessivo di € 513,68 di cui € 493,92 quale imponibile ed € 19,76 per IVA al 4%, per la fornitura dei buoni pasto relativi al mese di dicembre 2014;
 - fattura 12479 del 18/02/2015 dell'importo complessivo di € 486,16 di cui € 467,46 quale imponibile ed € 18,70 per IVA al 4% per la fornitura dei buoni pasto relativi al mese di gennaio 2015;
3. di imputare la spesa complessiva di 999,84 di cui € 961,38 quale imponibile ed 38,46 per IVA al 4 % sul cap. 2465 R. 2014 e C. 2015 ;
4. di emettere il relativo mandato di pagamento tramite bonifico bancario accreditando l'importo di € 961,38 (imponibile) sul codice IBAN IT58D0538702402000000016912 intestato alla ditta Day Ristoservice di Bologna;
5. di provvedere successivamente al pagamento dell'Iva di € 38,46 secondo la normativa vigente (Split payment).

SETTORE: SETTORE FINANZIARIO

La presente determinazione è approvata e sottoscritta

IL PROPONENTE
F.to RAG. DELL'ISOLA ROSALIA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to RAG. DELL'ISOLA ROSALIA

SERVIZI FINANZIARI:

In relazione al disposto di cui all'art. 184 comma 4, del DL.vo 18 agosto 2000 n. 267 T.U.E.L. appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria relativa al presente atto.

Bussi Sul Tirino, lì 25-02-2015

IL RESPONSABILE
F.to RAG. DELL'ISOLA ROSALIA

La presente determinazione, ai soli fini della pubblicità e trasparenza dell'azione amministrativa, viene pubblicata mediante l'affissione all'albo pretorio on line nel sito web del Comune in data odierna per rimanervi quindici giorni consecutivi (art.32 comma 1 della legge 18 giugno 2009 n.69)

Bussi Sul Tirino, lì 20-03-2015

IL RESPONSABILE DELLE PUBBLICAZIONI
F.to MELCHIORRE NADIA

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Bussi Sul Tirino, lì 20-03-2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DELL'ISOLA ROSALIA
