

COPIA



COMUNE DI MAMMOLA

CITTA' METROPOLITANA DI REGGIO CALABRIA

C.F. 00221370802

Tel. 0964.414025 – Fax 0964.414003

URL: www.comune.mammola.rc.it

Determina n° : 10
Data : 14/01/2019

ANNO 2019

Registro Generale
N° 17

Area n.1 - Amministrativo e Servizi demografici

Resp. Ali Gianfranco

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA

Oggetto: Mail Express - Liquidazione fattura novembre 2018.

IL RESPONSABILE

VISTO il T.U.E.L., approvato con Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n° 267;

VISTA la legge 7 Agosto 1990 n° 241;

VISTO il D.P.R. 30 Marzo 2001 n° 165;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTO il vigente regolamento contabile;

VISTA la delibera del C.C. n° 11 del 06/04/2018 con la quale è stato approvato il bilancio finanziario dell'esercizio 2018– 2020;

VISTA la delibera di G.C. n. 32 del 25/05/2018 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per l'anno 2018;

VISTA la legge 30 dicembre 2018, n. 145, (Legge di stabilità 2019);

VISTO il provvedimento sindacale prot. n. 4438 del 13/07/2018, con cui il sottoscritto è stato nominato responsabile dell'area amministrativa e servizi demografici;

VISTO l'art. 163, comma 3 del D.Lgs 267/2000, e il principio contabile all. 4/2 al D.Lgs 118/2011

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del d.Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

Visto che è necessario garantire la spedizione della corrispondenza comunale;

Vista la deliberazione di G. C. n. 181 del 21/12/2009 con cui è stata autorizzata la sottoscrizione della convenzione per la spedizione della corrispondenza con l'Agenzia delle Poste private Mail- Express;

Accertato che la Società ha provveduto allo svolgimento del servizio con professionalità;

Preso atto che per il servizio di che trattasi è stato richiesto all'AVCP e rilasciato il seguente CIG: ZCE01328EC ;

Vista la fattura della società " Mail Express poste private " n. 993/ag-1402 del 30/11/2018 di € 117,96 (IVA Compresa), relativa alle spese postali del mese di Novembre 2018;

Richiamato l'art. 1 comma 629, lettera b, della L. 23/12/2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che ha introdotto il meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. Split Payment), secondo cui l'IVA, addebitata dal fornitore nelle relative fatture, dovrà essere versata dall'Amministrazione acquirente direttamente all'Erario, anziché allo stesso fornitore, scindendo, quindi, il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta;

Visto il regolamento di contabilità;

Vista la regolarità del Durc richiesto in data 16/10/2018, con scadenza validità 13/02/2019;

Evidenziata, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare;

D E T E R M I N A

Di considerare la premessa parte integrante e sostanziale della presente determina;

Di liquidare l'imponibile pari ad € 31,07 e l'importo di € 80,05 escluso come da art. 15 DPR 633/1972, per un totale di € 112,12 come da fattura n. 993/ag-1402 del 30/11/2018, per le spese postali relative al periodo Novembre 2018, a favore di Mail – Express;

Di versare l'importo di € 6,84 quale Iva al 22%, di cui alla fattura n. 993/ag-1402 del 30/11/2018, all'Erario c/Iva per come disposto dall'art. 1, comma 629 lett. b della Legge n. 190/2014 (Legge di stabilità 2015) che ha introdotto il meccanismo della scissione dei pagamenti c.d. "Split Payment";

Di far fronte alla spesa complessiva di € 117,96 al capitolo 117 "Spese Postali", all'esercizio di esigibilità 2018, comprensivo di Iva da versare all'Erario;

Cap./Art.	117	Descrizione	Spese postali		
Mis./Pr./Tit./Mac.	01/02/1/03			PdC finanziario	2018
Centro di costo	Area Amministrativa	Compet. Econ.	2018	Spesa non ricorr.	
SIOPE		CIG	ZCE01328EC	CUP	
Creditore	Mail - Express				
Causale	Liquidazione fattura spese postali Mail – Express periodo Novembre 2018				
Modalità finan.	Spese correnti				
Imp./Pren. n.	796/18	Importo	117,96	Frazionabile in 12	=====

Di Imputare la spesa complessiva di € 117,96 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Progr.	Esercizio	Cap/art.	Importo
02	2018	117	117,96

Di dare atto che con il presente atto si procederà alla liquidazione , alla Mail – Express, della somma di € 99,26 ed € 174,46 mediante accredito su C/C dedicato, per come da dichiarazione resa ai sensi della Legge 136/2010, **codice IBAN IT80 E020 0815 3030 0010 1483 024;**

Di pubblicare il presente Atto all'Albo Pretorio on-line dell'Ente e sul sito internet del Comune di Mammola all'apposita sezione dedicata all'Amministrazione trasparente così come disposto dalla specifica normativa vigente in materia.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del relativo *Regolamento comunale sui controlli interni*, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare.

Data 14/01/2019

Il Responsabile del Servizio
Fto Ali Gianfranco

VISTO/PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni allegate;

NON NECESSITA DI PARERE NON AVENDO RIFLESSI SUL BILANCIO

Data 14/01/2019

Il Responsabile del servizio finanziario
Fto **Dott.ssa Anna Maria COMMISSO**

Letta, approvata e sottoscritta

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO
Fto

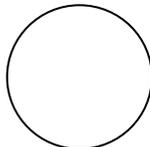
IL RESPONSABILE DELL'AREA
Fto Ali Gianfranco

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	M/P/T/M/Capitolo	Esercizio

Data 14/01/2019



Il Responsabile del servizio finanziario
Fto **Dott.ssa Anna Maria COMMISSO**

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Si attesta che la presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio On Line in data 14/01/2019 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile del Servizio
Fto Ali Gianfranco

