



COMUNE DI BARENGO

C.A.P. 28015
PROVINCIA DI NOVARA

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE

N. 55 DEL 12-08-2015

UFFICIO TECNICO COMUNALE

URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA - LAVORI PUBBLICI

OGGETTO: MANUTENZIONE ASCENSORE INSTALLATO PRESSO L'IMMOBILE "EX LATTERIA" DI VIA SANTA MARIA ED INSTALLAZIONE IMPIANTO GSM. CIG ZOB14E1A3C. LIQUIDAZIONE DI SPESA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATA la propria determinazione n° 15 del 29-04-2015 con la quale è stato affidato , alla ditta Schindler spa, Area Piemonte e Valle d'Aosta - Ufficio territoriale Piemonte Nord, l'incarico biennale per la manutenzione ordinaria dell'ascensore installato presso i locali della "Ex Latteria" in Via Santa Maria, oltre ad installazione di modulo GSM per chiamate di emergenza, il tutto come meglio descritto nel preventivo pervenuto in data 17.04.2015 al n. 1195 di protocollo, per una spesa articolata nel seguente modo:

- contratto biennale di manutenzione ordinaria (periodo 01.05.2015 - 30.04.2017): canone annuo pari ad € 800,00 Iva esclusa, comprensivo del costo per il servizio di comunicazione bi-direzionale modulo GSM di € 7,95/mese;
- fornitura ed installazione di modulo "GSM Schindler": € 680,00 Iva esclusa;

PRECISATO che con la determinazione sopraindicata sono stati assunti i seguenti impegni di spesa:

- € 800,00 + Iva per manutenzione ascensore 01.05.2015 - 30.04.2016 esigibilità 2015 int. 1.01.05.03/224.1 del bilancio del corrente esercizio finanziario - imp. n° 196;
- € 800,00 + Iva per manutenzione ascensore 01.05.2016 - 30.04.2017 esigibilità 2016 int. 1.01.05.03/224.1 del bilancio pluriennale 2015/2017 - annualità 2016;
- € 680,00 + IVA, prevista nel quadro economico dei lavori di ristrutturazione e parziale cambio di destinazione d'uso dell'immobile "Ex Latteria" in via Santa Maria, nell'ambito delle somme a disposizione dell'amministrazione, impegno n.249.01 RP 2010 int. 2.01.05.01/2404.01 finanziato con i contributi di cui alla L.R. 24/2002;

DATO ATTO la Ditta Schindler ha provveduto a fornire ed installare il modulo GSM per dispositivo Teleallarme;

VISTA la fattura n° 454702789 emessa dalla Ditta Schindler in data 16.07.2015 per l'importo di € 680,00 relativa alla fornitura e posa del modulo GSM per dispositivo teleallarme;

VERIFICATA la regolarità della stessa e ritenuto necessario provvedere alla sua liquidazione;

RICORDATO che era stato assegnato il cod. CIG n. Z0B14E1A3C dall'Autorità di Vigilanza ai sensi degli artt. 6 e 7 del D.L. 187/2010 convertito in Legge n. 217 in data 17.12.2010, i quali disciplinano la tracciabilità dei flussi finanziari ed in particolare l'art. 7 comma 1 modifica l'art. 3 comma 5 della legge 13 agosto 2010 n. 136;

VISTO il Decreto Ministeriale 24.10.2007 concernente il Documento unico di regolarità contributiva;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 16-bis comma 10 della L. 2/2009 le stazioni appaltanti acquisiscono d'ufficio il DURC dagli istituti o dagli enti bilaterali in tutti i casi in cui è richiesto dalla legge per gli appalti di lavori, servizi e forniture;

DATO ATTO che è stata verificata la regolarità contributiva della Ditta Schindler Spa di Milano come si evince dal DURC on line rilasciato in data 01/7/2015 dall'I.N.A.I.L., prot. 364563;

RICHIAMATO l'art. 31 del D.L. n° 69 del 21.06.2013 convertito in L. n. 98 del 09.08.2013 che ha fissato la validità del documento unico di regolarità contributiva (DURC) in 120 giorni dalla data di rilascio;

RICORDATO che dal 01/01/2015 è entrato in vigore il nuovo sistema di pagamento denominato split payment, introdotto dall'art. 1 comma 629 lett. b) della L. 190/2014;

PRECISATO che lo split payment implica che l'IVA sulle fatture di acquisto beni e servizi venga versata all'erario dal Comune e non dal fornitore: quindi, il fornitore emette una normale fattura con applicazione dell'IVA, ma il Comune paga solo l'imponibile, mentre l'importo dell'IVA viene trattenuto al fine, appunto, di versarlo all'erario;

DATO ATTO che i professionisti soggetti a ritenuta d'acconto sono esclusi dal meccanismo dello split payment;

VISTO

- il Decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze del 23.01.2015 il quale stabilisce che il versamento dell'IVA è effettuato dalle pubbliche amministrazioni entro il 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile;
- la risoluzione n. 15/E del 12.02.2015 dell'Agenzia delle Entrate che istituisce i codici tributi per il versamento, mediante i modelli F24EP dell'Iva dovuta dalle pubbliche amministrazioni a seguito di scissione dei pagamenti;

DATO ATTO pertanto che

- l'IVA da pagare sarà accantonata al fine del versamento entro il 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile;
- la novità si applica esclusivamente alle fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2015;

D E T E R M I N A

1. Di liquidare alla Ditta Schindler Spa di Milano la fattura n° 45472789 del 16/7/2015 relativa all'incarico per la fornitura e posa del modulo GSM per dispositivo teleallarme per l'importo di € 680,00 + IVA;
2. Di pagare la complessiva somma di € 680,00 + IVA utilizzando l'impegno n° 249.01 RP 2010 sull'int. 2.01.05.01/2404.01 finanziato con i contributi di cui alla L.R. 24/2002;
3. Di dare atto che l'IVA pari ad € 149,60 verrà accantonata per essere versata entro il 16 del mese in cui l'imposta diviene esigibile in conseguenza dell'entrata in vigore dello split payment e sulla base delle istruzioni fornite dal Ministero e dall'Agenzia delle Entrate;
4. Di autorizzare il Responsabile del Servizio Finanziario ad effettuare il pagamento mediante bonifico bancario (IBAN IT396D0306932981000000679154);
5. Di dare atto che sono state adottate tutte le misure previste dalla deliberazione di Giunta Comunale n° 74 del 19/12/2009 al fine di evitare ritardi nei pagamenti, anche alla luce della recente evoluzione normativa (art. 9 D.L. N. 78/2009 in tema di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni);
6. Di trasmettere la presente determinazione al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

Il Responsabile del Servizio
f.to Chiera Geom. Marco

Il sottoscritto Responsabile del Servizio finanziario dichiara di aver ricevuto in data 27/08/2015 la presente determinazione e di aver effettuato i riscontri previsti dall'art. 184, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000.

Li, 27.08.2015

Responsabile Ufficio Ragioneria
f.to Cavallini Rag. Cinzia

Il Responsabile del Servizio Finanziario dichiara di aver emesso in data odierna il mandato n° 460 relativo al pagamento della spesa di cui alla presente determinazione e la rev. n° 317 relativa all'accantonamento IVA per effetto dello split payment.

Barengo, lì 27.08.2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Cavallini Rag. Cinzia

La presente determinazione viene trasmessa in data odierna al Segretario Comunale.

Li, 12.08.2015

Responsabile del Servizio
f.to Chiera Geom. Marco

Visto,
Barengo, lì 12.08.2015

Il Segretario Comunale
f.to Gugliotta Dott. Michele

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. 401 Reg. pubbl.

Il sottoscritto dichiara di aver ricevuto in data odierna la presente determinazione e di averla pubblicata mediante affissione all'albo pretorio on-line del Comune per rimanervi per quindici giorni consecutivi.

Li, 24.09.2015

Il Funzionario delegato
f.to Carnevali Rag. Rosangela

VISTO
Barengo, lì 12.08.2015

Il SINDACO
f.to Maggeni Geom. Fabio

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì, 24.09.2015

Il Funzionario delegato
Carnevali Rosangela

(1) Per la copia scrivere firmato.