



**COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO
D'ITALIA
AREA IV - LAVORI PUBBLICI**

REGISTRO GENERALE N. 569 del 01/10/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 299 del 01/10/2024

PROPOSTA N. 746 del 01/10/2024

OGGETTO: FORNITURA PURIFICATORI ARIA E ACQUA. LIQUIDAZIONE DITTA LA MAGNOLIA 2.0

Premesso che:

- l'amministrazione Comunale intende promuovere attività che portino a ridurre il consumo di bottiglie di plastica;
- a tal fine si procedeva a richiedere la fornitura di colonnina Hydro office;
- che si rendeva altresì necessario provvedere alla installazione presso l'edificio comunale di un purificatore d'aria;

CONSIDERATO:

- che si è reso, quindi, necessario l'acquisto del materiale per il tramite dell'Operatore Economico "La Magnolia 2.0" di Camilla Melchiorre, con sede in via Collevernesco 92, L'Aquila, PI: 02123340669;
- il materiale suddetto è stato regolarmente fornito presso l'Ente;
- per la suddetta fornitura la Ditta "La Magnolia 2.0" di Camilla Melchiorre ha presentato la seguente fattura:

Fattura	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
N. 30/2 del 18.07.2024	4.900,00	1.078,00	5.978,00

Visto l'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni generali in materie d'IVA;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 23 gennaio 2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla legge di stabilità sopra richiamata;

Vista la circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1/E con la quale si forniscono i primi chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 1, comma 629, lett. b), della legge n. 190/2014;

Considerato che la disciplina della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti effettuati dalle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuati nell'esercizio di attività d'impresa;

Dato atto che ai sensi dell'art. 18 del D.L. 22.6.2012, n. 83, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 7.8.2012, n. 134, gli estremi identificativi della presente liquidazione (ragione sociale del beneficiario ed i suoi dati fiscali, importo, l'Ufficio ed il Responsabile del relativo procedimento amministrativo, ecc.) saranno pubblicati sulla rete Internet dell'Ente nell'apposita sezione "Trasparenza Valutazione e Merito/Amministrazione Aperta", poiché detta pubblicazione costituisce legale di efficacia del titolo legittimante delle concessioni ed attribuzioni di importo complessivo superiore ad € 1.000,00;

Dato atto, altresì, che l'art. 3, comma 5, della Legge 13.8.2010, n. 136 e successive modificazioni, riguardante la tracciabilità dei flussi finanziari, stabilisce che gli strumenti di pagamento devono riportare il C.I.G. (Codice Identificativo Gara) e/o C.U.P. (Codice Unico di Progetto);

Visti i codici identificativi di gara CIG B27F70F16E

Rilevato la necessità di dover provvedere alla liquidazione della fattura di cui sopra;

Dato atto della regolarità contributiva con numero protocollo Numero Protocollo INPS_42431795
Data richiesta 12/09/2024 Scadenza validità 10/01/2025

Riconosciuta, per gli effetti di cui all'art.107 del D.Lgs.vo 18.8.2000, n. 267, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione;

Visti lo statuto comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

D E T E R M I N A

- 1) di ritenere la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di impegnare e liquidare la seguente fattura:

Fattura	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
N. 30/2 del 18.07.2024	4.900,00	1.078,00	5.978,00

Imputandola come segue:

- per € 3.500,00 a carico dei cap. 2828/0 del bilancio pluriennale 2024– 2026
- per € 2.478,00 a carico dei cap. 185/0 del bilancio pluriennale 2024 – 2026

- 3) di provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento a carico dei suddetti capitoli di bilancio, nel modo seguente:

- € 4.900,00 quale somma imponibile dovuta alla Ditta "La Magnolia 2.0" di Camilla Melchiorre
 - € 1.078,00 da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA sulla fattura sopra descritta;
- 4) di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs.vo n. 267/2000, mediante la sottoscrizione dello stesso;
- 5) di aver verificato ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito dalla Legge n. 102/2009 e s.m.i., il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;
- 6) di dare atto che sono state verificate eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari/amministratori/soci degli stessi soggetti contraenti con l'Ente ed i Responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.

La presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

(Ing. Fortezza Maria Gabriella)

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 746 del 01/10/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 01/10/2024

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 746 del 01/10/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

Isola del Gran Sasso d'Italia, li 01/10/2024

Il Responsabile del Servizio
MARANO SILVANA