



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

REGISTRO GENERALE N. 228 del 23/04/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 54 del 22/04/2024

PROPOSTA N. 283 del 19/04/2024

OGGETTO: MYO spa - Impegno e liquidazione fatture per fornitura materiali d'ufficio.

Rilevata la necessità di acquistare materiale per l'Ufficio Tecnico (cartelle di archivio, faldoni, matite, pennarelli, fermagli ecc.);

Interpellata la ditta MYO S.p.A., ditta di fiducia di questo Ente, la quale si è dichiarata disponibile alla fornitura;

Ritenuto dover provvedere ad impegnare la spesa;

Ottenuto il codice identificativo di gara CIG: **B0FA315448**;

Accertato che la fornitura è stata regolarmente eseguita;

Vista la fattura in formato elettronico sotto elencata, rimessa dalla suddetta ditta;

Fattura	Descrizione	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
N° 2040/240006662 del 31.03.2024	Fornitura materiale ufficio	1.139,13	250,61	1.389,74
N° 2040/240007715 del 12.04.2024	Fornitura materiale ufficio	24,09	5,30	29,39
TOTALE		1.163,22	255,91	1.419,13

Accertato che l'importo corrisponde a quanto pattuito;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione;

Preso atto pertanto che l'IVA deve essere versata direttamente dal committente ai sensi dell'art.17-ter del D.P.R. 633/72;

Visto l'art.1, comma 629, lettera b) della legge 23.12.2014 n.190) legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche acquirenti di beni e servizi 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 materia di Iva;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanza del 23.1.2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla suddetta legge di stabilità;

Vista la circolare dell'Agenzia delle Entrate n.1/E con la quale si forniscono chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art.1, comma 629, lettera 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 in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuate nell'esercizio di attività di impresa;

Visto il codice dei contratti approvato con D.Lgs. 19 aprile 2016, n.50 ed il Regolamento di attuazione approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207 per quanto ancora in vigore;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241, recante: "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e successive modificazioni;

D E T E R M I N A

- Di ritenere** la premessa parte integrante del presente provvedimento.
- Di impegnare e liquidare** alla ditta MYO S.p.A., le fatture sotto indicate, per la fornitura di materiale per gli Uffici Comunali (acquisizione forniture in economia).

Fattura	Descrizione	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
N° 2040/240006662 del 31.03.2024	Fornitura materiale ufficio	1.139,13	250,61	1.389,74
N° 2040/240007715 del 12.04.2024	Fornitura materiale ufficio	24,09	5,30	29,39
TOTALE		1.163,22	255,91	1.419,13

3. di provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:
- € **1.163,22** quale somma imponibile dovuta alla Ditta Myo spa - IBAN IT05Y0709005428006010196419;
 - € **255,91** da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA sulla fattura sopra descritta;
4. **Di imputare** la spesa all'ex cap. 94/0 codice meccanografico 01.02.1 del bilancio 2024.
5. **Di attestare** la regolarità contabile e la correttezza ai sensi dell'articolo 147-*bis*, del D.Lgs. n.267/2000, mediante la sottoscrizione del provvedimento stesso.
6. **Di aver verificato**, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 79/2009, convertito dalla legge 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.
7. **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 e i responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.
8. **Di trasmettere** il presente provvedimento:
- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
 - all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

(ing. Maria Gabriella Fortezza)

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 283 del 19/04/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 22/04/2024

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 283 del 19/04/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 347

Il 13/05/2024 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 228 del 23/04/2024 con oggetto: **MYO spa - Impegno e liquidazione fatture per fornitura materiali d'ufficio.**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da FORTEZZA MARIA GABRIELLA il 13/05/2024.

Il documento e' generato dal Sistema Informativo automatizzato del COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA. La firma autografa e' sostituita dalla indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi dell'Art. n. 3 D.Lgs. n. 39 del 12 Febbraio 1993.