

COMUNE DI PALESTRO

Provincia di Pavia

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

N° 125

Del 19/07/2023

Oggetto: Liquidazione fatture “Festa della Battaglia” Anno 2023. - 2
Numero C.I.G.: Z873A8D892

L'anno duemilaventitre, il giorno diciannove del mese di luglio, nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 22/03/2023 venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi € 27.400,00 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 183 del T.U. 18 agosto 2000, n°267 sui relativi Capitoli del Bilancio esercizio 2023;

Visto che le ditte incaricate hanno prodotto, in relazione all'atto prima richiamato, le relative fatture;

Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Accertato da parte del Responsabile del Procedimento il regolare assolvimento degli obblighi contrattuali da parte delle ditte affidatarie, avendo riscontrato positivamente la rispondenza della prestazione ai requisiti quantitativi e qualitativi nonché ai termini ed alle condizioni pattuite, con riferimento alle prestazioni e forniture richieste, nel rispetto di quanto previsto dal D.P.R. 207/2010;

Verificato che è stato accertato, da parte del Responsabile del Procedimento, il rispetto degli adempimenti di cui alla Legge 136/2010 e ss.mm.ii.;

Preso atto che si provvederà, ai sensi di quanto previsto dall'art. 37 del D. Lgs. 14-03-2013, n°33, recante norme in materia di “obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni” e dall'art. 1 comma 32 della Legge 190/2012, recante norme in materia di prevenzione della corruzione, alla pubblicazione sul sito istituzionale del Comune di Palestro (PV), delle informazioni ivi previste in relazione ai corrispettivi inerenti alla prestazione di cui all'oggetto”;

Richiamate le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n°190 (Legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze, del 23-01-2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

Considerato che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti per cui si procederà con la liquidazione in favore dei soggetti creditori degli importi imponibili delle fatture mentre le somme relative all' I.V.A. nella misura del 22% verranno versate all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione delle suddette spese ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 18-08-2000, n°267, e nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di contabilità in quanto ne sussistono le condizioni;

Dato atto che l'istruttoria preordinata alla adozione del presente atto si è conclusa favorevolmente e ritenuto di poter attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. n°267/2000;

Visti:

- il D. Lgs. 18-08-2000 n° 267 “Testo Unico delle leggi sull'ordinamento delle Autonomie Locali” e in particolare gli artt. 183, 191 e 192 del medesimo;
- il D. Lgs. 163/2006;
- il D.P.R. 207/2010;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'acquisizione di beni e servizi in economia;

- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- il vigente Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il D. Lgs. n.°118/2011, modificato dal D. Lgs. n.°126/2014 che ha preso avvio a scopo conoscitivo dal 01-01-2015;

Accertata la regolarità delle singole fatture e ritenuto di dovere dare corso alla loro liquidazione;

DETERMINA

1. Di dare mandato al Servizio Economico-Finanziario di liquidare, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, le forniture e prestazioni di cui al seguente prospetto:

	Ditta Creditrice	Numero e data fattura/preventivo	Importo liquidato	Annotazioni
01	DOSIO MUSIC di Dosio Maurizio – Via Verdi n. 44 – 13100 VERCELLI	59/2023 del 06/06/2023	€ 976,00	Service audio
02	MAXI DI SRL – Via del Lavoro n. 20 37050 BELFIORE (VR)	B22723999000167 del 25/05/2023	€ 86,35	Vettovaglie
03	BFP di Augusto Ferraris – Via Roma n. 44 – 13043 CIGLIANO (VC)	FPA 4/23 del 30/05/2023	€ 3.413,40	Promozione eventi
04	PARISI GINEVRA – Piazza Cavour n. 4 – 27030 CONFENZA (PV)	Fattura 5 del 29/05/2023	€ 629,20	Vettovaglie
		TOTALE	€ 5.104,95	

2. Di dare atto che a presente determinazione avrà esecuzione dopo il suo inserimento nella raccolta di cui all'art. 183, comma 9, del T.U. 18 agosto 2000, n°267.
3. Di dare atto che il Servizio Economico – Finanziario dovrà conservare agli atti tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto dei creditori ed adottare i prescritti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali di cui all'art. 184, comma 4° del D. Lgs. 18-08-2000, n° 267, ed infine provvedere alla successiva emissione dei relativi mandati di pagamento secondo quanto previsto dall'art. 185 dello stesso D. Lgs. 18-08-2000, n° 267;
4. Di dare atto che la presente Determinazione:
 - va inserita nel registro delle Determinazioni;
 - viene trasmessa in copia all'Albo Pretorio on line per la pubblicazione.



IL SEGRETARIO COMUNALE

[Handwritten signature]

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;
Visto che le fatture liquidate con il provvedimento che precede sono state redatte in modo regolare per quanto riguarda sia l'aspetto formale che fiscale;
Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto;

autorizza

l'emissione di mandati di pagamento a favore delle Ditte creditrici come sopra specificate e negli importi a ciascuna spettanti.

In relazione al disposto degli artt. 151 e 153 comma 4° del D. Lgs. 18 agosto 2000, n°267,

appone

il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente spesa così come indicata nella parte determinativa del presente atto.

Pertanto, in data odierna, l'atto diventa esecutivo.

L'impegno contabile è stato registrato al capitolo 126 (Imp. 123 anno 2023) in data odierna.

Palestro, 18-07-2023



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Rag. Scaramuzza Cristina

Pubblicazione

Si attesta che la presente determinazione viene pubblicata per quindici giorni consecutivi sul sito web istituzionale di questo Comune (art. 32, comma 1°, della legge 18 giugno 2009, n°69) come da certificazione allegata alla presente.

Dosio Music di Dosio Maurizio

Via Verdi 44 - 13100 Vercelli (VC)
Tel. 0161253047 Fax 0161220970
e-mail: dosiomusic@tiscali.it
C.F. DSOMRZ61E27F952F P.Iva 01539220028 Reg. imprese VC 145911

Fattura nr. **59/2023** del **06/06/2023**

Destinatario

Comune di Palestro
P.zza Guglielmo Marconi 1
27030 Palestro (PV)

C.F. 83001210182 P.Iva 00490420189

Destinazione

Comune di Palestro
P.zza Guglielmo Marconi 1
27030 Palestro (PV)

Codice	Descrizione	Quantità	Prezzo	Sconto	Importo	Iva
	Servizio amplificazione con assistenza per rievocazione storica "Battaglia di Palestro" in data domenica 28 maggio 2023 presso Ossario di Palestro e campo sportivo	1	€ 800,00		€ 800,00	22sp
	(Causale: Servizio amplificazione con assistenza per rievocazione storica "Battaglia di Palestro" in data domenica 28 maggio 2023 presso Ossario di Palestro e campo sportivo cig Z873A8D892)					
	(Rif. Ordine d'acquisto n. 000000000 del 26/05/2023 CIG Z873A8D892)					

Iva	Imponibile	Imposta
22sp: Imp. 22% con scissione pagamenti	€ 800,00	€ 176,00

Pagamento: Bonifico 30 gg data fattura Banca Popolare di Puglia e Basilicata IBAN IT69 J053 8510 001C C237 0013 320	Tot. imponibile	€ 800,00
	Tot. Iva	€ 176,00
Scadenze: 06/07/2023 € 800,00	Tot. documento	€ 976,00
	Iva a carico del cess./committ.	€ -176,00
Tot. dovuto		€ 800,00

MAXI DI SRL
VIA DEL LAVORO, 20

37050 BELFIORE (VR)
P.Iva 00542090238 C.F.
Codice 2338

Spett.le
COMUNE DI PALESTRO

PIAZZA MARCONI
27030 PALESTRO (PV)
P.Iva 00490420189

C.F. 83001210182

fattura B22723999000167 del 25-05-2023 Protocollo 1004 del 26-05-23 Pag. 1 di 1
Id. SDI 9716354680

Negozio MAXI DI SRL - ROBBIO 27038 ROBBIO PV

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Contratto	25 22032023		Z873A8D892		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
0670255	ACQUA FRIZGUIZZA	ML	30,000	0,188640		5,66	22
0673693	ACQUA LETE	ML	1,000	0,393540		0,39	22
0670257	ACQUA NAT GUIZZA	ML	30,000	0,213140		6,39	22
6893531	BICCPP 200 ML DOPLA 50 PZ	PZ	8,000	1,131180		9,05	22
6789007	COCA COLA BIPACK	ML	3,000	2,254120		6,76	22
0672480	FANTA	ML	6,000	1,221380		7,33	22
0444449	PIATTI FRUTTA 170 TURCHEDOPLA	PZ	6,000	1,983740		11,90	22
0444451	PIATTI PIANI 220 TURCHEDOPLA	PZ	4,000	3,787080		15,15	22
0674113	TE LIMONE SBENEDETTO	ML	6,000	0,696880		4,18	22
0430340	TOVAGL 30X29 1 VINP PZ500	PZ	1,000	3,967260		3,97	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 70,78

Riepilogo Iva						
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva	Es.	
		22	70,78	15,57	S	
						Imponibile 70,78
						Imposta 15,57
						Totale 86,35
						IVA Vs.carico art.17-ter -15,57
						Netto a pagare 70,78

Modalità pagamento
Bonifico

Scadenza Banca

IBAN
IT11W0503459750000000032266

BFP di Augusto Ferraris
Via Roma, 44

13043 Cigliano (VC)

P.Iva 02725990028

Codice 2391

C.F.
FRRGST74E30A859Y

Spett.le

Comune di Palestro - Uff_eFatturaPA

P.zza Marconi, 1,1

27030 Palestro (PV)

P.Iva 00490420189

C.F. 83001210182

fattura FPA 4/23 del 30-05-2023

Protocollo 1023 del 30-05-23

Pag. 1 di 1

Id. SDI 9736315467

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Convenzione	Preventivo	06-03-2023	Z873A8D892		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	Attività di comunicazione e promozione svolta per il 164° Anniversario della Battaglia di Palestro		1,000	2.770,000000		2.770,00	22
	Spese fuori campo Iva ai sensi dell'articolo 15, comma 1, n. 3 del Dpr n. 633/1972		1,000	34,000000		34,00	N2.2

Arrotondamento	Bollo	Ritenuta	Imponibile merce	2.804,00
----------------	-------	----------	------------------	----------

Riepilogo Iva				
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.
		22	2.770,00	609,40 S
N2.	N2.2-NON		34,00	
2	SOGGETTE A			

Imponibile	2.804,00
Imposta	609,40
Totale	3.413,40
IVA Vs. carico art.17-ter	-609,40
Netto a pagare	2.804,00

Modalità pagamento
Bonifico

Scadenza 30-05-2023
Banca BPM

IBAN
IT61N0503444410000000000572

PARISI GINEVRA
PIAZZA CAVOUR,4

27030 CONFIENZA (PV)

P.Iva 02857530188 C.F.
PRSGVR99S66F952I

Codice

Spett.le
Comune di Palestro - Uff_eFatturaPA

P.zza Marconi, 1

27030 Palestro (PV)

P.Iva 00490420189

C.F. 83001210182

fattura 5 del 29-05-2023	Protocollo 1013	del 30-05-23	Pag. 1 di 1
Id. SDI 9731378389			

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	TEGLIA PIZZA MARGHERITA	NR	10,000	22,000000		220,00	10
	TEGLIA FOCACCIA CLASSICA	NR	10,000	20,000000		200,00	10
	BISCOTTI	KG	8,000	19,000000		152,00	10

Arrotondamento	Bollo	Ritenuta	Imponibile merce	572,00
----------------	-------	----------	------------------	--------

Riepilogo Iva						
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva	Es.	
		10	572,00	57,20	S	
						Imponibile 572,00
						Imposta 57,20
						Totale 629,20
						IVA Vs.carico art.17-ter -57,20
						Netto a pagare 572,00

Modalità pagamento Scadenza Banca
Bonifico

IBAN
IT52G3608105138917110817117