

La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Sindaco -
- Area Finanziaria -
- Area Amministrativa -

VISTO il presente atto di liquidazione;

PROCEDUTOSI alle verifiche di competenza come prescritto dall'art. 27, comma 5°, del vigente Regolamento di Contabilità;

ACCERTATA la sussistenza delle condizioni richieste;

SI DA' ATTO della regolarità contabile ai sensi dell'art. 184, comma 4°, del T.U.E.L. n° 267/2000, e si dispone l'emissione del relativo titolo di spesa, come indicato nella presente determinazione;

La suddetta liquidazione viene imputata come segue:

N. Mandato	Data Mandato	Es. Fin.	Codice Meccanografico + Voce Economica	Capitolo	Importo
TOTALE					

Ai sensi dell'art. 27, del vigente regolamento di Contabilità, un originale della presente Determinazione viene restituito all'Area proponente e altro originale è trasmesso all'Ufficio Segreteria per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Dalla Residenza Comunale, 18/07/2016



IL RESPONSABILE DELL'AREA

Dott. Michele Di Sarli

La presente Determinazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere dal _____



IL RESPONSABILE DELL'ALBO

Sig. Annibale Faucegna

Dalla Residenza Comunale, _____

COMUNE DI AQUARA
Provincia di Salerno

AFFISSIONE ALL'ALBO
Prot. n° 2008
del 22 SET. 2016

Determinazione del Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria / Servizio Tributi

LIQUIDAZIONE

N. 17 del Reg.

Data: 18/07/2016

OGGETTO: Liquidazione fatture "Postel S.p.A." n° 2016107087 e n° 8716187292 / 2016, nonché fattura "Agenzia Sailpost" di Carmine Babbaro (Controne), n° 11_16 e n° 16_16 / 2016, alla ditta "Poste Italiane S.p.A.", da Roma, per fatturazione e spedizione bollette consumo idrico anno 2014 e TARI 2015. -

UFFICIO DI SEGRETERIA - REGISTRO GENERALE

Numero reg. generale [128]

del [22 SET. 2016]

Il Responsabile dell'Area Economico / Finanziaria / Servizio Tributi

Riconosciuta la propria competenza, come da Decreto Sindacale di conferimento dell'incarico di responsabilità della Direzione dell'Area Economico / Finanziaria, prot. n° 1066 - del 20 marzo 2015, che legittima il sottoscritto all'adozione del presente provvedimento di natura gestionale;

Considerata la necessità di provvedere alla liquidazione delle ditte incaricate della stampa, imbustamento e spedizione dei ruoli relativi, alla fatturazione consumo idrico 2014 - fatturazione 2015 e TARI 2015;

Vista la convenzione rinnovata in data 06/05/2015, con Poste Italiane, servizio POSTEL e Quadra Team srl, società partner, con la quale veniva confermata la gestione in outsourcing dell'attività di stampa, imbustamento e recapito delle bollette relative al consumo idrico anno 2014 - fatturazione 2015;

Modello	
Descrizione	2 fogli A4 - bollettini foglio 2-BN/F
Numero Lotti	1137
Quantità per lotto	1
Quantità totale	1137
Informazioni Lavorazione	
Numero di pagine	2
Peso elemento	15
Spedizione	
Tipo	Posta Massiva
Buste in zona AM	53
Buste in zona EU	1026
Buste in zona CP	58
Costi	
Prezzo IVA ESCLUSA (stampa e imbustamento)	€. 256,962 (0,226x1137)
Prezzo Iva esente (spedizione)	€. 585,56

Dato atto altresì, dell'offerta economica proposta per le vie brevi, dalla ditta "Carmine Babbaro", con sede in Via Arco di Piazza, n° 5 - Controne (Sa), Agenzia "Sailpost", per la stampa, imbustamento ed invio di n° 1025 bollette TARI anno 2015, consistente in numero quattro F24 compilati + numero due pagine contenenti istruzioni e riepilogo;

Visto e richiamato l'art. 1, comma 629, lettera b) - della Legge 23 dicembre 2014, n° 190, che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti (cd. Split payment), il quale prevede per la cessione di beni e la prestazione di servizi effettuati nei confronti della P. A., che l'imposta sia versata dagli enti stessi;

Viste le fatture:

- n° 2016107087 - del 31.05.2016, di complessivi Euro 313,49, di cui imponibile €. 256,96 e Iva Split €. 56,53 (Generazione, stampa e imbustamento), presentata da "Postel S.p.A." - Società con unico socio, Via Spinola, n° 11 - Roma, identificativo fiscale ai fini Iva: IT05692591000;

- n° 8716187292 - del 11.07.2016, di complessivi Euro 585,56 - Iva esente ex art. 10/10 DPR 633/72 (servizio postale), presentata da "Poste Italiane S.p.A.", Viale Europa, n° 190 - Roma, identificativo fiscale ai fini Iva: IT01114601006, numero CIG: Z190C2CD75;

Viste le fatture:

- n° 11_16 - del 31.05.2016, per complessivi Euro 1.341,17, di cui imponibile €. 119,85 (esente ex art. 10/10 DPR 633/72 + compensi servizi postali) + €. 1.001,18 e Iva Split €. 220,24 (Generazione, stampa e imbustamento);
- n° 16_16 - del 31.07.2016, per complessivi Euro 18,40, di cui imponibile €. 15,08 e Iva Split €. 3,32 (Spese ex art. 15 + compensi servizi postali),

presentate dalla ditta "Carmine Babbaro", con sede in Via Arco di Piazza, n° 5 - Controne (Sa), Agenzia "Sailpost" - identificativo fiscale ai fini Iva: IT04937190652, per servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione di n° 1025 bollette TARI anno 2015 - numero CIG: Z54165E7EA:

Preso atto del nuovo meccanismo di assolvimento dell'Iva che impone a codesto Ente di versare al fornitore l'importo della fattura al netto dell'Iva, in attesa di differire il versamento della medesima direttamente all'erario, in un momento successivo;

Vista la gestione dei Residui Passivi relativi agli anni 2013 - 2014 e 2015;

Verificata la regolarità tecnica della spesa e l'ammissibilità della stessa al pagamento;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto doversi procedere alla relativa liquidazione;

Visto l'art. 107 e 184 - del Decreto Legislativo 18/08/2000, n° 267 (TUEL);

Determina

- la premessa forma parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
- di dare atto che le fatture citate in narrativa sono soggette al sistema dello "split payment", in quanto le stesse sono state emesse successivamente al 01 gennaio 2015;

1)- liquidare siccome liquida, la somma complessiva di Euro 898,95, alla ditta "Postel SpA", Via L. Manara, n° 2 - 16163 Genova - C. F. 04839740489, P. Iva 05692591000, per il servizio di generazione, stampa e postalizzazione "Stampa Mailing Printel", per n° 1137 fatture+bollettini C. C., relativi alla bollettazione idrica consumo 2014 - fatturazione 2015, a saldo delle Fatture:

- n° 2016107087 - del 31.05.2016, di complessivi Euro 313,49, di cui imponibile: € 256,96 e Iva Split € 56,53 (Generazione, stampa e imbustamento);
- n° 8716187292 - dell'11.07.2016, di complessivi Euro 585,56, Iva esente ex art. 10/10 DPR 633/72 (servizio postale), con pagamento mediante bonifico bancario, come specificato sulla fattura medesima, agli atti di questo ufficio, ed intestato alla medesima società;

2)- imputare la somma complessiva di Euro 898,95, nel modo seguente:

- per Euro 313,49 - al Cap. 173 - Cod. Bil. 01.04-1.03.02.07.006 - della Gestione Residui Passivi - anno 2013;

- per Euro 585,56 - al Cap. 151 - Cod. Bil. 01.03-1.03.02.16.002 - della Bilancio corrente esercizio finanziario 2016 (Competenza), approvato con atto di Consiglio Comunale n° 24 - del 08 luglio 2016;

3)- liquidare siccome liquida, la somma complessiva di Euro 1.359,57, alla ditta "Carmine Babbaro", con sede in Via salita arco di piazza, n° 5 - Controne (Sa), "Agenzia Sailpost" - P. Iva 04937190652, per servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione di n° 1025 bollette TARI anno 2015, a saldo delle Fatture:

- n° 11_16 - del 31.05.2016, per complessivi Euro 1.341,17, di cui imponibile: €. 119,85 (esente ex art. 10/10 DPR 633/72, servizio postale) + €. 1.001,18 e Iva Split €. 220,24 (Generazione, stampa e imbustamento);

- n° 16_16 - del 31.07.2016, per complessivi Euro 18,40, di cui imponibile: € 15,08 e IVA Split € 3,32 (Spese ex art. 15),

con pagamento mediante bonifico bancario come specificato sulla fattura medesima, agli atti di questo ufficio, ed intestato alla medesima società;

4)- imputare la somma complessiva Euro 1.349,57, al Cap. 713.03 - Cod. Bil. 09.03.1.03.02.07.006.

- della Gestione Residui Passivi - anno 2014;

5)- la presente determinazione, anche ai fini della pubblicità degli atti, sarà pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per 15 giorni consecutivi, ed avrà esecuzione dopo il suo inserimento nella raccolta di cui all'art. 183, comma 9, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL);

6)- il presente atto di liquidazione viene reso dal Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente con allegati i documenti giustificativi, per il controllo ed i riscontri amministrativi, ai sensi dell'art. 184 - del Decreto Legislativo 18/08/2000, n° 267 (TUEL) e dell'art. 27 - comma 4°, del vigente Regolamento di Contabilità. -

Il Responsabile del Procedimento

Rag. Maria Di Piano



Il Responsabile dell'Area
Economico / Finanziaria / Servizio Tributi
Dott. Michele Di Sarli

