

Ai sensi dell'art. 151 del Testo Unico degli EE.LL. n. 267/2000, si ATTESTA la copertura finanziaria come segue:

INTERVENTO:	<input type="checkbox"/> Prenotazione <input type="checkbox"/> Impegno	
<u>10990/1</u>	n. <u>2018/759/2019</u>	€
	n. _____	€ <u>3.722,55</u>
	n. _____	€ _____
	n. _____	€ _____

Si esprime parere favorevole in ordine alla Regolarità Contabile ai sensi dell'art. 59, comma 1° del Decreto Legislativo n. 267/2000

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to Rag. Antonino Colletto

li 03-07-19

Si attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto ai sensi per gli effetti dell'art. 147 del D. Lgs. 267/2000.

La presente sarà pubblicata ai sensi della normativa vigente sul web istituzione dell'Ente e all'Albo Pretorio

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
E/O DEL SERVIZIO  
F.to Vitale Gattuso

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
F.to Cosima Orlando

Li 28-03-2019

### ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della su estesa determinazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio on line per 15 giorni esecutivi dal 04-07-2019 al 19-07-2019

Li 04-07-19

IL RESPONSABILE DEL SETTORE AMM.VO  
F.to Salvatore Virga

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Municipale, li 04-07-19

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
Cosima Orlando



# COMUNE DI CASTRONOVO DI SICILIA

Città Metropolitana di Palermo

SETTORE URBANISTICA

## DETERMINAZIONE

N° <u>106/2019</u> del Registro	<b>OGGETTO:</b> Liquidazione fattura all'AST con sede a Palermo per il servizio di trasporto alunni pendolari anno scolastico 2018/2019 sulla tratta Castrolibero di Sicilia/Lercara Friddi e viceversa nel mese di marzo 2019. CIG:2832555A52
Settore: Urbanistica Servizio Scolastico ed Educativo	
Reg. Settore n. 30 del 28-03-2019	

L'anno duemiladiciannove, il giorno Quattro, del mese di Luglio,  
nella sede Comunale,

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Premesso che in materia di organizzazione e gestione degli uffici e servizi comunali, a seguito dell'entrata in vigore della L.R. 23/98 che ha recepito nell'OREL l'art. 6 della L. 127/97, come modificato dalla L. 191/98, valgono i seguenti principi di Legge:

"Spetta ai dirigenti la direzione degli uffici e dei servizi secondo i criteri e le norme dettati dagli statuti e dai regolamenti che si uniformano al principio per cui i poteri di indirizzo e di controllo spettano agli organi elettivi, mentre la gestione amministrativa è attribuita ai dirigenti". (art. 51, comma 2, L. 142/90);

"Spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, che la Legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di governo dell'Ente. Sono ad essi attribuiti tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo adottati dall'organo politico". (art. 51, comma 3)

- ✓ Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale N° 160 del 14/09/2000 preceduto dalla deliberazione dei criteri generali da parte del Consiglio Comunale (atto N° 60 del 29/11/1999);
- ✓ Visto il D.Lgs. 29/93 e successive modifiche ed integrazioni;
- ✓ Visto il nuovo ordinamento professionale dei dipendenti EE.LL. del 31/03/1999;
- ✓ Visto il nuovo C.C.N.L. EE.LL. dell'01/04/1999;
- ✓ Accertata la competenza del responsabile del Settore per l'adozione del provvedimento in oggetto.

Premesso:

**Che** con delibera n. 110 del 12/07/2018 la G. C. ha assunto a carico del bilancio comunale l'impegno di spesa per l'importo di €. 110.000,00 per il servizio di trasporto alunni pendolari per l'anno scolastico 2018/2019.

**Che** con medesima deliberazione si è preso atto che l'Ass.to Regionale delle Infrastrutture e Mobilità e Trasporti ha confermato che il servizio di trasporto scolastico rivolto agli alunni pendolari per la tratta Castronovo di Sicilia/Lercara Friddi dovesse essere espletato dall'azienda Siciliana Trasporti AST di Palermo.

**Vista** la fattura n. 54/S5 del 20/03/2019 di Euro 4.094,80, di cui Euro 254,95 Iva 10% su imponibile Euro 3.722,55, trasmessa dall'AST ed acquisita al protocollo generale di questo Comune in data 22/03/2019 al n. 2780 relativa al servizio di trasporto scolastico sulla tratta Castronovo di Sicilia/Lercara Friddi e viceversa nel di Settembre 2019.

**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'IVA, 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 Ministero 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, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all'IVA nella misura del 10% verrà versata all'erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto;

**Che** così come previsto dalla L. 136/2010, come interpretata e modificata dalla L. n. 217/2010, è stato chiesto all'Autorità di Vigilanza il seguente CIG: 2832555A52

**Accertate** la regolarità delle fatture suddette;

**Ritenuto** di dover provvedere alla relativa liquidazione;

## **DETERMINA**

1. Di approvare ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della l.r. 30/04/1991 n. 10, le motivazioni esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;

2. Di disporre il versamento della complessiva somma di Euro 372,25 relativa all'IVA al 10%, all'erario, secondo le modalità e i termini fissati dal decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

3. Di liquidare, la somma di Euro 3.722,55 all'AST, con sede a Palermo in Via Caduti Senza Croce, 28 a saldo delle fatture in premessa citate, per il servizio di trasporto degli alunni pendolari relativo al mese di Settembre 2018.
4. Di dare atto che la complessiva somma di Euro 4.094,80 è stata impegnata con delibera di G.C. n. 110 del 12/07/2018 al capitolo 10990 "Istruzione e diritto allo studio" – pgm 6 – Servizi ausiliari all'istruzione.
5. Disporre il pagamento spettante di cui al punto 3 a mezzo di bonifico sul C/C intrattenuto presso la Banca Nazionale del Lavoro avente le seguenti coordinate IBAN: IT11 S010 0504 6000 0000 0200 002;
6. Di trasmettere il presente atto, corredato di DURC e tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, al Settore Economico Finanziario – Servizio Finanziario del Bilancio e della Programmazione, per effettuare i prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali, per l'emissione del relativo mandato di pagamento.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
E/O DEL SERVIZIO  
F.to Gattuso Vitale

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
F.to Arch. Cosima Orlando