



Proposta n. 355

COPIA

Servizio n. 1 - Servizi Generali
ATTO DI LIQUIDAZIONE
Registro Generale n.750 del 25/08/2021

Oggetto:	5 - Liquidazione fattura n. 3166/PA di ETJCA SPA relativa alla somministrazione di lavoro del mese di Luglio 2021
-----------------	--

Il sottoscritto Maurizio Lischi, nominato Responsabile dei Servizi Generali con Decreto del Sindaco n. 13 del 28.05.2020, prorogato con decreto n. 6 del 27.5.2021, con attribuzione di funzioni dirigenziali ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs.n.267/2000, il quale dichiara di essere in assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dalla L. n. 190/2012, anche in qualità di responsabile unico del procedimento:

Visti:

- gli artt. 21 e 22 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- l'art. 192 del d.lgs. n. 267/2000 e l'art. 18 del vigente Regolamento di contabilità;
- la delibera del consiglio comunale n.231 del 30.12.2020 di approvazione della nota di aggiornamento al DUP 2021/23 - la delibera del Consiglio Comunale n. 234 del 30/12/2020 di approvazione del "Bilancio di previsione finanziario armonizzato 2021/2023";
- la delibera di Giunta Comunale n. 87 del 29/06/2021 "Piano Esecutivo di Gestione e delle performance PEG 2021/2023" – Approvazione;
- il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- Richiamato il DM MEF del 23.01.2015 "Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni" in attuazione dell'art. 1 comma 629 L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015) c.d. Split Payment, regime a cui è sottoposta la fattura in oggetto del presente atto;

Vista la Determina del Responsabile Servizi Generali n. 81 del 10/04/2021, Reg. Gen. 279, avente per oggetto "Servizio di somministrazione lavoro interinale. Anno 2021. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 comma 2 lett. a) del D.L. 76/2020 convertito in L. 120/2020. Etjca S.p.a. Milano. Cig. ZC4312A83E"

Dato atto che la liquidazione può essere effettuata in quanto il servizio è stato eseguito regolarmente e non vi sono contestazioni e riserve, nel rispetto dell'atto di affidamento;

Accertata sotto la propria personale responsabilità, la regolarità dei documenti contabili e visto:

- l'impegno n. 465/2021 CO al Cap. 160/19 cod bil. 01.06.1.03.02.12.001;
- la Fattura n. 3166/PA del 30/07/2021 di ETJCA S.p.a., Sede legale Corso Sempione, 39 Milano - Codice Fisc. e P. IVA 12720200158, di importo complessivo pari ad euro 1.393,77 ricevute in data 07/08/2021 con prot. 0014708, allegata al presente atto;
- la dichiarazione ai fini IRAP con prot. 0015519 del 24/08/2021 relativa all'imponibile previdenziale, allegata al presente atto;

Considerato che:

- per quanto attiene al pagamento dell'IRAP lo stesso è stato calcolato su una base imponibile previdenziale pari a € 1.443,00 come comunicato dalla Società ETJCA S.p.a. con nota del 24/08/2021 che si allega alla presente liquidazione, e ammonta a € 122,66

- per quanto riguarda l'IRAP sarà cura di questo servizio predisporre il modello F24EP e inviare la relativa ricevuta al servizio finanziario entro il 16 del mese successivo alla liquidazione della fattura in oggetto, utilizzando i seguenti capitoli:

€ 122,66 sul cap. 200/11 imp. 409/21 per l'Irap di competenza della Manutenzione;

Tenuto conto che il DURC con protocollo INAIL 27786866 con scadenza il 09/10/2021 allegato al presente atto risulta regolare;

Verificati gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L. 136 del 13/08/2010 – art. 3 comma 8-modificata con D.L.n. 187 del 12/11/2010 con dichiarazione allegata alla presente;

Ritenuto che l'istruttoria propedeutica all'emanazione del presente atto consente di attestarne la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 *bis* del d.lgs.n. 267/2000;

DISPONE

Di dare atto che la fattura oggetto di liquidazione è emessa in regime di c.d. Split Payment di cui al DM del MEF del 23.01.2015 "Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni" in attuazione dell'art. 1 comma 629 L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015);

di liquidare, per le motivazioni sopra esposte, la somma complessiva di € 1.393,77 a favore di ETJCA SPA, quale saldo liquidazione fattura, imputando la spesa come analiticamente indicato di seguito:

Numero e data emissione fattura	n. 3166 del 31/07/2021
Prot. e data	n. 0014708 del 07/08/2021
Scadenza	30/09/2021
Beneficiario	ETJCA SPA
C.F. / P. iva	12720200158
Codice interno halley	(1006508)
iban	IT28Q0200805364000101467383
Cap/Imp	160/19 - 01.06-1.03.02.12.001 - Imp 465/21
Totale fattura	1.393,77
Importo	1.379,36
Esclusa non soggetta iva art. 26 bis L. 196/97	1.311,84
Escluse ex art. 15	2
(di cui imponibile)	65,52
(di cui IVA per Split Payment)	14,41
CIG	ZC4312A83E
Centro di costo	2/4

di liquidare, dopo la ricezione della ricevuta del modello F24EP da parte del Servizio Personale che dovrà avvenire entro il 16 del mese successivo alla liquidazione della presente fattura (16/09/2021), l'IRAP per il lavoro di somministrazione, utilizzando i seguenti capitoli:

euro 122,66 sul cap. 200/11 Imp. 409/21 per l'Irap di competenza della Manutenzione;

di dare atto che la scadenza del pagamento era stata fissata nella determinazione di affidamento entro 30 giorni dalla data di ricevimento da parte della stazione appaltante, salvo contestazioni varie in merito alla regolare esecuzione della fornitura e previa verifica della regolarità contributiva mediante acquisizione del DURC e pertanto la data corretta per la liquidazione è quella riportata nel prospetto sopra;

di dare atto che il responsabile unico del procedimento è Maurizio Lischi, che attesta di non versare in una situazione di conflitto, neanche potenziale, ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990;

di disporre la registrazione del presente atto nel Registro degli Atti di liquidazione e la trasmissione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

Il Responsabile del Servizio
Maurizio LISCHI

Visto Contabile per la Liquidazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario rilascia, ai sensi dell'art. 35-comma 3 del Regolamento di Contabilità vigente, il visto di liquidazione contabile

Favorevole

attestante la regolarità fiscale e contabile dell'atto di liquidazione e l'avvenuta registrazione nelle scritture contabili come di seguito riportato.

Impegni Assunti

Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione	Importo	Anno Impegno	Numero Impegno
1.03.02.12.001	1.6	160.19	Liquidazione fattura n. 3166/PA	3.981,62	2021	465

Liquidazioni

Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione	Importo Liquidazione	Numero Liquidazione
1.03.02.12.001	1.6	160.19	Liquidazione fattura n. 3166/PA	1.393,77	13542

Collesalveti, 25/08/2021

**Il Responsabile Finanziario
f.to Maurizio Lischi**

