



# COMUNE DI GRIMACCO

## PROVINCIA DI UDINE

Frazione Clodig 11 - C.A.P. 33040 - Grimacco (Ud)  
C.F. e P.IVA 00517610309 - Tel. 0432/725006 - Fax 0432/725179  
PEC: [comune.grimacco@certgov.fvg.it](mailto:comune.grimacco@certgov.fvg.it)  
e-mail: [anagrafe@com-grimacco.regione.fvg.it](mailto:anagrafe@com-grimacco.regione.fvg.it) internet: [www.comune.grimacco.ud.it](http://www.comune.grimacco.ud.it)

### DETERMINAZIONE

<b>Tecnico</b>		<b>Liquidazione</b> di spesa per acquisto di conglomerato plastico da utilizzare lungo la viabilità comunale.- <b>Z59151E35F</b>					
N° GEN.	<b>140</b>						
Data	5 dic 2015						
	Titolo	Funzione	Servizio	Intervento	Capitolo	Residui	IMPORTO
IMPEGNO SPESA	1	08	01	02	2390		<b>€ 478,24</b>
LIQUIDAZIONE	Mandato N°		Del				
CIG <b>Z59151E35F</b>							

#### IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA

**VISTO** il decreto sindacale n. 2/2015 con i quali sono stati individuati i titolari di posizione.

**VISTO** il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015 approvato con delibera di C.C. n. 17 del 30.09.2015

**VISTI** i seguenti atti con cui si impegnava a favore della SUPERBETON SPA, con sede a Ponte della Priula e magazzino a Cividale del Friuli ( P.Iva 01848280267) le seguenti somme:

DT.nr.	DT.data	Imp.residuo disp.	Imp.nr/anno	Cap/art	cod	b.p.
67	24/06/15	€. 478,24	/2015	2390/0	1080102	2015
	<b>totale</b>	<b>€. 478,24</b>				

**VISTE** le seguenti fatture emesse dalla SUPERBETON SPA, con sede a Ponte della Priula e magazzino a Cividale del Friuli ( P.Iva 01848280267):

Fattura nr	Fattura data	Prot.nr	Prot.data	importo	CIG
477	31/07/15	1838	22/10/15	€. 478,24	<b>Z59151E35F</b>
			<b>totale</b>	<b>€. 478,24</b>	

**VISTO** l'art.1 comma 629 della legge 23 dicembre 2014 n.190 (legge di stabilità 2015) la quale ha previsto che per le fatture emesse dal 1 ge2015, gli enti pubblici debbano versare direttamente all'erario l'I.V.A. che viene addebitata loro dai fornitori (cosiddetto st payment);

**PRESO ATTO** del nuovo meccanismo di assolvimento dell'I.V.A. 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, con modalità e termini che dovranno essere fissati da apposito decreto del Ministro dell'Economia delle Finanze;

**CONSTATATA** la necessità di trattenere l'IVA su un apposito capitolo delle entrate sul quale registrare la reversale d'incasso;

**RITENUTO OPPORTUNO** utilizzare a tal fine il Capitolo delle Partite di Giro;

**CONSIDERATO:**

- che è stato effettuato il riscontro sulla regolarità della fornitura o/e della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
- che è stato acquisito il D.U.R.C. a garanzia della regolarità contributiva del fornitore e che lo stesso è attualmente in corso di validità;
- che sono stati verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della Legge 13.08.2010, n° 136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari.

**VISTO** l'art. 183 del Decreto Legislativo n. 267/2000 ed il vigente Regolamento Comunale Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

**ACCERTATA** la regolarità della fornitura/servizio offerto.

**VISTO** il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

**DETERMINA**

**DI LIQUIDARE**, per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, la somma di **€. 478,24**, a SUPERBETON SPA, con sede a Ponte della Priula e magazzino a Cividale del Friuli ( P.Iva 01848280267) per acquisto asfalto freddo per manutenzione strade come di seguito specificato:

Fattura		imponibile	IVA	Non imponibile	Totale
numero	data				
477	31/07/15	€. 392,00	€. 86,24	€. -----	<b>€. 478,24</b>
			<b>€. 86,24</b>		<b>€. 478,24</b>

**DI TRATTENERE** l'importo di **€ 86,24** relativo all'IVA effettuando una reversale d'incasso su apposito capitolo delle Partite di giro.

**DI DICHIARARE** che l'importo di cui alla suddetta fattura è somma certa, liquida ed esigibile.

**DI IMPUTARE** la somma di **€. 478,24 (quattrocentosettantotto/24)** così come segue:

Importi liquidati	Imp.nr/anno	Cap/art	cod	b.p.	Codice SIOPE
<b>€. 478,24</b>	/2015	2390/0	1080102	2015	

**DI TRASMETTERE** il presente provvedimento al Responsabile dell'Area Finanziaria per l'apposizione del visto di regolarità contabile.

IL RESPONSABILE DEL  
SERVIZIO TECNICO  
(Il Sindaco Eliana FABELLO )



*F. Fabello*

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE  
Il Responsabile dell'Area Amm.va Economico finanziaria

- Fabello Eliana-

*F. Fabello*