



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
e-mail: anagrafe@com-grimacco.regione.fvg.it internet: www.comune.grimacco.ud.it

DETERMINAZIONE

Finanziario	Legge 38/2001, art. 8 – L.R. 26/2007, art. 19 – Finanziamento anno 2012 – Servizio “sportello linguistico” (lingua slovena) – Liquidazione spesa per i mesi di agosto e settembre 2016.-									
GEN. 176										
Data 24/10/2016										
	Missione	Progr.	Codice Piano dei Conti				Capitolo/art	Esercizio	IMPORTO	
IMPEGNO SPESA	5	2	1	3	2	12	1	1421/0	2016	€. 4.825,61.-
	Impegno N°		189			Scadenza obbligazione		2016		
LIQUIDAZIONE	Mandato N°		Del							
CIG. N. ZBE19E08D2							CUP			

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VA ECONOMICO FINANZIARIA

VISTO il decreto del Sindaco n. 01 del 13.02.2016, con cui è stato formalmente nominato Responsabile dell'Area Amministrativa Economico Finanziaria;

VISTO il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 approvato con deliberazione consiliare n. 18 del 05.08.2016;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 31.08.2016 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2016-2017-2018, parte finanziaria autorizzando i titolari di P.O. a compiere tutti gli atti di gestione finanziaria necessari ad assicurare il normale funzionamento dei servizi;

VISTA la deliberazione della G.C. n° 8 del 12.03.2016 con la quale si è disposto l'approvazione del progetto unificato “Sportello Linguistico” – annualità 2012 e 2014 finanziato dalla Regione F.V.G. – Direzione Centrale Istruzione, Formazione e Cultura di Trieste mediante l'assegnazione di un contributo ai sensi della Legge 38/2001, art. 8 e della L.R. 26/2007, art. 19 – di € 29.706,15.- per l'annualità 2012 e di € 24.951,48.- per l'annualità 2014;

CONSIDERATO che la durata del progetto relativamente all'annualità 2012 è di mesi dodici, a decorrere dal 07 giugno 2016, con l'assunzione di una unità cat. C1 - 24 ore settimanali - mediante incarico ad Agenzia per la fornitura di lavoro interinale;

VISTA la determinazione n. 64 del 16 maggio 2016 con la quale veniva incaricata l'Agenzia “UMANA S.p.A.” di Marghera – Venezia della fornitura di n. 1 unità cat. C1 come sopra specificato;

VISTA la nota dell'Agenzia per il lavoro “UMANA S.p.A.” di Marghera – Venezia e sede operativa in Manzano del 27 maggio 2016 con la quale veniva comunicato che la candidata selezionata è la sig. Pieniz Erika – residente in San Pietro al Natisone – Via della Cooperazione, 27/4 e che la stessa presterà servizio presso il Comune di Grimacco dal 07.06.2016 al 06.06.2017;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 42 del 15.10.2016 con la quale è stata approvata la prima variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2016-2017-2018;

VISTE le conseguenti fatture emesse dall'Agenzia per il lavoro "UMANA S.p.A." di Marghera - Venezia:

N. fattura	Data fattura	Non imponibile	Imponibile	IVA	Totale	Imponibile ai fini IRAP	IRAP
1102/PA	31.08.2016	€ 1.917,03	€ 256,04	€ 56,33	€ 2.229,40	€ 1.348,66	€ 114,64
1278/PA	30.09.2016	€ 2.121,05	€ 190,94	€ 42,01	€ 2.354,00	€ 1.500,78	€ 127,57

RITENUTO di liquidare le fatture considerato il servizio è avvenuto regolarmente;

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 gennaio 2015, gli enti pubblici debbano versare direttamente all'erario l'I.V.A. che viene addebitata loro dai fornitori (cosidetto split payment);

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, alla ditta dell'importo imponibile, mentre l'importo dell'IVA verrà versato all'Erario con le modalità ed i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

VISTO il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267/2000 ed il vigente Regolamento Comunale Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità amministrativa e contabile rilasciati ai sensi dell'art. 147 bis del DLgs 26/2000 introdotto dal DL 174/2012;

DETERMINA

1. di liquidare all'Agenzia per il lavoro "UMANA S.p.A." di Marghera - Venezia le fatture di seguito indicata:

N. fattura	Data fattura	Non imponibile	Imponibile	IVA	Totale	Imponibile ai fini IRAP	IRAP
1102/PA	31.08.2016	€ 1.917,03	€ 256,04	€ 56,33	€ 2.229,40	€ 1.348,66	€ 114,64
1278/PA	30.09.2016	€ 2.121,05	€ 190,94	€ 42,01	€ 2.354,00	€ 1.500,78	€ 127,57

2. di trattenere l'importo di € 98,34.- relativo all'IVA effettuando una reversale d'incasso su apposito capitolo delle Partite di Giro;

3. di dichiarare che gli importi di cui alle suddette fatture sono somma certa, liquida ed esigibile;

4. di dare atto che la spesa di cui sopra viene classificata e imputata nel bilancio armonizzato come segue:

Importo	Capitolo	Esercizio	Codice Piano dei Conti					Mis	Prog	Impegno	Scad.Obbl.
4.825,61	1421/0	2016	1	3	2	12	1	5	2	189	2016
Descrizione		Fornitura di n. 1 unità cat. C1 sportello linguistico mesi di agosto e settembre 2016.									

5. di effettuare il pagamento all'Agenzia per il lavoro "UMANA S.p.A." di Marghera - Venezia mediante bonifico bancario presso la Banca Popolare FriulAdria - Pordenone.-

**Il Responsabile dell'Area Amm.va
Economico Finanziaria**

Silvana Maurig

