



DIREZIONE TECNICA URBANISTICA

Ufficio del Datore di Lavoro

Prot. n. 02 del 11/03/2016

DETERMINAZIONE N. 02

A norma dell'art. 22 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi, approvato con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 34 del 14/05/2009

OGGETTO: D.Lgs. 81/2008, e successive modifiche ed integrazioni. Liquidazione fattura n. 8/15 del 21/12/2015 dell'ing. Luigi Iannone – Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione.

Il Datore di Lavoro, dott. agr. Serafino Pugliese

Premesso:

che con determinazione del Datore di Lavoro n. 07 del 07/04/2011, all'ing. Luigi Iannone di Salerno è stato conferito l'incarico di Responsabile esterno del Servizio di Prevenzione e Protezione della Comunità Montana Alburni, nell'ambito delle azioni di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, previste dal D.Lgs. 81/2008;

che in merito, in data 12/04/2011, è stato sottoscritto specifico disciplinare regolante i rapporti giuridico economico tra le parti;

vista la fattura n. 08/15 del 21/12/2015, dell'importo di € 7.800.00 , oltre C.N.P.A.I.A. per € 312.00 e IVA (22%) per € 1.784.64, per un totale complessivo di 9.896.64, relativa all'incarico in argomento per il periodo Gennaio – Dicembre 2015;

visto l'art. 7 del menzionato disciplinare che prevede testualmente: *"Il corrispettivo concernente l'espletamento dell'incarico in argomento è concordato in € 7.800,00, oltre IVA e CAP. I pagamenti dei compensi saranno effettuati, a presentazione di regolare fattura, in rate bimestrali di pari importo, entro i 45 gg. dalla data di presentazione della fattura medesima all'Ente. I documenti fiscali devono essere corredati da sintetica relazione sulle attività svolte."*;

dato atto che l'ing. Luigi Iannone, contestualmente alla richiesta di liquidazione, ha prodotto anche la relazione di sintesi delle attività svolte nel periodo di riferimento innanzi indicato, come previsto dal disciplinare d'incarico;

richiamata la Legge 23/12/2014, n. 190, recante: *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di Stabilità 2015)"*, con particolare riguardo all'art. 1, comma 629, lett. b), che 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 loro addebitata dai fornitori il cosiddetto split payment);

ritenuto, pertanto, di poter liquidare al suddetto professionista la fattura innanzi richiamata, per gli importi riportati nella fattura medesima;

dato atto, altresì:

che ogni incombente è stato assolto a mente del menzionato art. 37 del Regolamento di Contabilità dell'Ente e che nulla osta alla liquidazione della spesa di cui al presente atto;

che gli importi da liquidare risultano imputati al cap. 385025 del redigendo bilancio 2016 r.p. 2015

visto l'art. 107 del T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali, in merito alle competenze dei Dirigenti e Responsabili dei Servizi;

visto l'art. 4 del D.Lgs. 165/2001, disciplinante gli adempimenti di competenza dei dirigenti;

DISPONE

Per le motivazioni in premessa richiamate, che di seguito s'intendono trascritte ed approvate:

1. **la liquidazione** della somma di € 9896.64, relativa all'incarico in argomento;

2. **di imputare** la spesa così ripartita

Onorario	€ 7.800.00
C.N.P.A.I.A. (4%)	€ 312.00
Totale	€ 8.112.00
IVA al 22%	€ 1.784.64
Totale	€ 9.896.64
a detrarre Ritenuta di acconto (20% su onorario)	€ 1.560.00
Totale	€ 8.336.64

3. **di ordinare** il pagamento dell'importo testé liquidato ed imputato, con applicazione della "scissione dei pagamenti" (*Split payment*) prevista dall'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 e secondo le seguenti modalità:

⇒ a favore del suddetto professionista, la somma di € 8.336.64 Imponibile (IVA esclusa) mediante bonifico bancario sul cod. IBAN che sarà trasmesso all'ufficio di competenza con separata nota;

⇒ a favore dell'Erario

⇒ IVA € 1784.64

⇒ Ritenuta d'acconto € 1.560.00

con versamento tramite F24 utilizzando l'apposito codice tributo;

di trasmettere al Responsabile della pubblicazione degli atti on-line, lo schema contenente i dati utili per gli adempimenti consequenziali del medesimo, come previsto dall'art. 27 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;

di Trasmettere, altresì, la presente Determinazione al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di propria competenza.

DA ATTO

che l'importo occorrente, per complessive € 9896.64 trova copertura finanziaria al redigendo bilancio 2016 cap. 385025 come segue:



nte
gli
ità
5
ti

che, riguardo alla tracciabilità dei flussi finanziari, alla presente fattispecie contrattuale son stati richiesti e attribuiti i seguenti codici CIG:

- ⇒ Manutenzione straordinaria e rifunionalizzazione delle sistemazioni idrauliche forestali (Parchi Urbani) - codice CIG6301530B0D;
- ⇒ Sistemazione dei sentieri naturalistici e dell'antica viabilità forestale -codice CIG 63015267C1.
- ⇒ Messa in sicurezza boschi di contatto e rimboschimenti – codice CIG6301513D05
- ⇒ Servizio AIB – codice Z2015821DC.

DEMANDA

Al Servizio Ragioneria, ai sensi del 5° comma dell'art. 37, ogni adempimento inerente l'ordinazione del pagamento, che in applicazione della medesima norma va effettuato entro il quindicesimo giorno

Controne, 11 Marzo 2016

Il Datore di Lavoro
Dott. Agr. Serafino Pugliese

VISTO di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 del D.L.vo 267/2000.

Controne, 11 Marzo 2016

Il Responsabile
rag. Corrado Zonzo

VISTO: Il Presidente

CRONOGRAMMA

1. L'atto è stata inserito nel registro delle Determinazioni tenuto dall'Ufficio del Datore di Lavoro e registrato informaticamente;

N° 66 Registro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal 17-3-2016 al 1-4-2016 /

IL RESPONSABILE

