



Comunità Montana "Alburni"

Controne (Sa)

Via Ulliveto

tel.0828/972219 fax. 0828/971368 C.F. 82003030655

AREA FORESTE

Prot. n° 25 del 08/03/2016

SERVIZIO BONIFICA MONTANA

Determinazione n° 25

OGGETTO: L.R.11/96 - Gestione paghe operai forestali - Liquidazione fattura n.° PA 3 del 29/01/2016 alla DATEV KOINOS s.r.l. -

A norma dell'art.22 del Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, nel Testo Coordinato di cui alle Deliberazioni di G. E. n.34 del 14. 05.2009;

Dott. Serafino PUGLIESE

Premesso:

che gli uffici preposti dell'Ente per l'elaborazione delle buste paghe riguardanti il personale Idraulico-Forestale e relativi adempimenti previdenziali e fiscali, utilizza il programma "Primula" fornito dalla società DATEV KOINOS s.r.l. con sede legale a Milano e sede operativa a Salerno via S. Leonardo;

che con la suddetta Ditta per la licenza d'uso ed assistenza al suddetto Software, in data 01.12.2008 è stato sottoscritto specifico contratto, rep. n. 15, per l'importo annuo di € 2.440,00, Iva compresa;

vista la sotto indicata fatturazione, pervenuta a questo Ente elettronicamente, della Ditta **DATEV KOINOS** sede legale, 6 Milano:

Beneficiario	Fattura		Imponibile €.	I.V.A. 22% €.	TOTALE €.
	n.	Data			
DATEV KOINOS	PA 3	29/01/2016	2.000.00	440.00	2.440.00

accertato che la fatturazione in argomento è relativa alla licenza d'uso ed assistenza software;

ritenuto, pertanto, di dover provvedere alla liquidazione della spesa a favore della predetta ditta relativa alla fatturazione in argomento;

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);

visto il modulo d’ordine D.K. SGS 15/2008 con allegato contratto di licenza d’uso;

Visto il “*Regolamento per l’acquisizione in economia di beni, servizi e lavori*”, approvato con delibera di C. G. n° 10 del 17/05/2010;

visti:

l’art. 107 del T.U. degli Enti locali, in merito alle competenze dei Dirigenti e dei responsabili dei Servizi;

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

visti gli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33, riguardante gli obblighi di pubblicazione degli atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed attribuzione di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici e privati;

DISPONE

1. **la liquidazione** della somma di € 2.000,00, oltre IVA al 22% di € 440.00, per un totale complessivo di €. 2.440,00 relativa all’utilizzo della licenza d’uso ed assistenza software, come da fattura della medesima ditta n. PA 3 del 29/01/2016;
2. **di imputare** la spesa così ripartita Euro 2.000.00, oltre IVA al 22% di € 440.00, al cap. 91021 competenze del redigendo bilancio 2016 – Spese Generali interventi di forestazione e Bonifica Montana– progetto “Boschi e rimboschimenti in aree protette”;
3. **di ordinare** il pagamento dell’importo testé liquidato ed imputato, con applicazione dell’**“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 della ditta fornitrice, la somma di € 2.000.00 (Imponibile, IVA esclusa mediante bonifico bancario sull’IBAN indicato in fattura;
 - ⇒ a favore dell’Erario la somma di €. 440.00 per IVA, con versamento tramite F2, utilizzando l’apposito codice tributo;
4. di trasmettere al Responsabile della pubblicazione degli atti on-line, lo schema contenente dati utili per gli adempimenti consequenziali del medesimo, come previsto dall’art. 27 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;

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

DA ATTO

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

⇒ "Boschi e rimboschimenti in aree protette" – codice CIG65210783CD

IL DIRETTORE TECNICO URBANISTICO

(Dott. Serafino PUGLIESE)

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Corrado ZONZO

VISTO:

Il Presidente

1. L'atto è stata inserito nel registro delle Determinazioni tenuto dal Servizio Foreste regist manualmente;

N. 78 Registro

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal

18-3-2016 al 2-4-2016.



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE