

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamata la Determinazione n. 27 del 19/01/2023 con oggetto “**AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETTERA A), DEL D.LGS. N. 50/2016 DEL SERVIZIO DI MESSA IN SICUREZZA ANTINCENDIO DEGLI EDIFICI ED AUTOMEZZI DI PERTINENZA COMUNALE MEDIANTE LA FORNITURA DI ESTINTORI PER IL TRIENNIO 2023/2025.** CIG: Z5E3985F4F” – a mezzo della quale è stato assunto l'impegno della spesa n. 46;

Visto l'impegno di spesa n. 14 relativo all'anno 2024 e n. 16 relativo all'anno 2025.

Visto che la prestazione di quanto sopra è stata regolarmente eseguita;

Visto che in data 07/12/2025 è pervenuta, per la detta acquisizione regolare fattura elettronica n. 11/PA da parte della ditta affidataria che si rende necessario liquidare;

Ritenuto di dover dare esecuzione al provvedimento di spesa, sulla base della documentazione pervenuta, idonea a comprovare il diritto del creditore a seguito del riscontro operato sulla regolarità della prestazione e sulla rispondenza stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;

Visto l'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Decreto sindacale n. 2489 del 16/05/2023 di conferimento della responsabilità del servizio in intestazione;

Visto l'art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972 ai sensi del quale “Per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell'articolo 31 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura , degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze”.

Dato atto che la prestazione in oggetto rientra nel campo di applicazione del suddetto art. 13-ter del D.p.r. n. 622/1973 e s.m.i.;

Visto il Decreto del Ministro delle Finanze del 23.1.2015 di attuazione dell'art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972, n. 622

Considerato che la fattura è stata emessa dopo il primo gennaio 2015 e, pertanto, per essa si applica il regime della scissione dei pagamenti (cd. Split payment) per cui l'Iva è versata direttamente dal cessionario.

DETERMINA

1) di liquidare la spesa complessiva di Euro **1.561,60** a favore del creditore di seguito indicato:

Fornitore/prestatore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
SICURSAN SRLS UNIPERSONALE	11/PA	05/12/2025	1.561,60		14/2024 16/2025	Z5E3985F4F

2) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento di € 1.280,00 da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN: **IT44Y0538775490000002583043**.