

Pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune dal  
\_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

L'incaricato della pubblicazione



**COPIA CONFORME**

## **COMUNE DI SINISCOLA**

*Provincia di Nuoro*

**Servizio Vigilanza**

**DETERMINAZIONE n°40 del 13-11-15**

Reg. generale 1374

**OGGETTO:** Espletamento delle pratiche di radiazione al P.R.A. - impegno di spesa e liquidazione fattura a favore della Ditta ECOCENTRO DEMOLIZIONI SRL.

### **Il Responsabile del Servizio**

#### **PREMESSO**

La propria competenza al presente atto, in esecuzione del Decreto Sindacale di conferimento degli incarichi per l'espletamento di funzioni dirigenziali di cui all'art. 107 del D.Lgs 267/2000, T.U.E.L.;

**CONSIDERANDO** che si è reso necessario per il Comando di Polizia Locale usufruire del servizio di radiazione al P.R.A. al fine di permettere il corretto espletamento del proprio ruolo e delle proprie funzioni;

**RAVVISATA** la necessità, dovuta alla tutela, alla sicurezza, al decoro del territorio comunale e all'efficienza del servizio svolto dal Comando di Polizia Locale, di dismettere l'autovetture abbandonate all'interno del territorio comunale;

**CONSIDERATO** che si è reso necessario procedere alla liquidazione delle spese di recupero, custodia, smaltimento e radiazione al PRA dei veicoli mai reclamati dai legittimi proprietari, in favore della Ditta Ecocentro Demolizioni SRL, in base all'art. 2 del Decreto Ministero dell'Interno n. 460 del 22.10.1999 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.287 del 7 Dicembre 1999;

**VISTO** inoltre l'art. 3 del succitato Decreto del Ministero dell'Interno n.460, disciplina gli oneri finanziari derivanti dal procedimento di prelievo, trasporto, custodia e rottamazione( nel caso non sia possibile imputare le spese al proprietario del veicolo), l'onere finanziario è a carico dell'ente proprietario della strada.

**VISTO** che la ditta Ecocentro Demolizioni Srl è specializzata nella fornitura del suddetto servizio;

**VISTA** la fattura di cui alla seguente tabella di sintesi con prot. n 20142 del 30 Ottobre 2015:

TIPOLOGIA DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	IMPORTO TOTALE DOCUMENTO	ALIQUOTA IVA	TOTALE IMPONIBILE/ IMPORTO	TOTALE IMPOSTA
TD01	B000439	21/07/2015	€ 366.00	22 %	€ 275.41	€ 60.59

**RISCONTRATA** la regolarità della prestazione e dei documenti prodotti;

**VISTE** le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale 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 che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini che verranno fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;

**RICHIAMATO** il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

**CONSIDERATO** che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta S.S.I. Srl dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all' I.V.A. al 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

**VISTO** il D.Lgs.267/2000;

**VISTO** il regolamento comunale di contabilità;

#### **DETERMINA**

**DI IMPEGNARE** per le motivazioni su esposte la somma di € 366.00 IVA inclusa a valere sul cap. 1511 impegno di spesa n. 532 /2015 del bilancio 2015;

**DI LIQUIDARE** la somma di € 275.41 in favore della Ditta Ecocentro Demolizioni con sede a Siniscola, Zona industriale lotto n. 34/A;

**DI VERSARE** in favore dell'erario la somma di € 60.59, pari al 22% di imposta sul valore aggiunto;

**DI IMPUTARE** la somma di €366.00, sul cap 1511 imp. n. 532/2015 del corrente bilancio;

**DI AUTORIZZARE** il Responsabile del Servizio Finanziario ad emettere mandato di pagamento dell'importo complessivo di € 275.41, mediante bonifico bancario, sul c/c bancario intestato a Ecocentro Demolizioni, con sede a Siniscola, Zona industriale lotto n. 34/A, cod. IBAN :

IT86	S010	1585	4000	000000	13731
------	------	------	------	--------	-------

**AUTORIZZA**

Il Responsabile del Servizio Finanziario ad emettere regolare mandato di pagamento per le motivazioni di cui ai punti precedenti a favore della Ditta Ecocentro Demolizioni dell'importo complessivo di € 275.41 mediante bonifico bancario.

Il Responsabile del Servizio  
Massimo Meini

Visto per la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art.151, comma 4 del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n.267.

Il Responsabile dei servizio risorse finanziarie e personale  
DR.SSA MONNI SILVESTRA

Copia conforme all'originale.

Siniscola li,

Il Funzionario Incaricato