

RELAZIONE ISTRUTTORIA E PROPOSTA DI DETERMINAZIONE

PREMESSO CHE con determinazione Dirigenziale RCG - 1986/2023, si affidava alla ditta Infocert, tramite convenzione Consip Servizi di PEC e servizi REM-IT 2”, la fornitura di n.103 caselle di posta elettronica certificata (PEC) per mesi 48, CIG: 7553DC07CE

VISTO CHE per i servizi in premessa la ditta Infocert SPA, Piazza Sallustio 9, 00187, ROMA (RM), Partita IVA n. 07945211006 faceva pervenire regolare fattura n. 1252000508 del 31/03/2025, prot. n. 0020290/2025 acquisita al RUF. n. 1288/2024 del 04/04/2025 per un importo totale di € 32,31 Iva Inclusa per canone da ottobre 2024 a marzo 2025

VISTO:

- la regolarità della fattura del servizio effettuato;
- che la spesa è stata regolarmente prevista sul capitolo 35/75 BILANCIO 2024, finanziata dalle generalità dell'ente, impegno n. 52/2024.

CONSIDERATO CHE:

- il conto su cui liquidare corrisponde a quello dichiarato dalla Ditta, trasmessa ai sensi di legge n. 136/2010 “Tracciabilità dei flussi Finanziari“ (ALL1);
- il documento unico di regolarità contributiva dal quale risulta la regolarità dei versamenti INPS ed INAIL, agli atti del Servizio scrivente (ALL2).

RITENUTO dover provvedere al pagamento della fornitura in oggetto.

PRESO ATTO dell'esito NEGATIVO delle verifiche effettuate ai sensi dell'art. 11 e seguenti del regolamento comunale delle entrate. (All.3)

VISTO E RICHIAMATO l'art. 1 comma 629 della legge 23 dicembre 2014 n. 190 che stabilisce per le P.A. acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti (Split Payment).

PER QUANTO SUESPOSTO SI PROPONE LA SEGUENTE DETERMINAZIONE

Il pagamento della regolare fattura n. 1252000508 del 31/03/2025 per un **importo complessivo di € 32,31 Iva INLCUSA** sul **capitolo 35/75 imp. 63/2024 finanziato dalle generalità dell'ente** ed allegata al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale, con accredito bancario su: INTESA SAN PAOLO - N° **IT70P - 03069 - 03219 - 100000017356**.

Di dare atto che la presente fattura, è soggetta al sistema della **Split Payment** in quanto fattura emessa successivamente alla data del 1 gennaio 2015.

Di disporre il pagamento dell'IVA al 22% secondo le modalità di cui alla legge n. 190/2014 e successivo decreto di attuazione.

L'invio del presente provvedimento, con tutti i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili, al responsabile del servizio finanziario affinché provveda, effettuati i controlli sulla

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Vista la relazione e la proposta di determinazione innanzi trascritta, predisposta dal responsabile dell'attività istruttoria;

verificata la regolarità e la correttezza del procedimento svolto;

visti:

- **l'art. 107 del D.L.gs. 267/2000 (denominato T.U.E.L.) che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di Servizio;**
- **lo Statuto Comunale e il vigente regolamento degli Uffici e dei Servizi, relativamente alle attribuzioni dei Dirigenti di Settore o di Servizio con rilievo esterno;**
- **l'art. 183 del T.U.E.L. e gli art.42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;**
- **l'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile.**

DETERMINA

di approvare la proposta di determinazione descritta all'interno del presente atto e che nel presente provvedimento si intende integralmente trascritta;

dare atto che la presente determina:

- **è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente del Settore Finanziario qualora la presente comporti impegni di spesa;**
- **va pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;**
- **il numero d'ordine progressivo e la data di registrazione coincidente con quella del Registro Generale vengono generati direttamente dal sistema di gestione degli atti amministrativi dell'Ente.**

Il Dirigente