

Oggetto: Liquidazione fattura n. 343 del 23/07/2025 ditta Systems srl, per fornitura Badge dipendenti. CIG B7A71AC5EE

Relazione Istruttoria e Proposta di determinazione

Premesso che il Settore Risorse Umane, nell'espletamento delle proprie attività, garantisce la tenuta e la manutenzione dei badge elettronici, costituiti da più di 200 dispositivi magnetici, che consentono la rilevazione elettronica delle presenze del personale dipendente.

Dato atto che tali dispositivi sono soggetti a frequenti guasti (smagnetizzazioni, rotture e spaccature), e che pertanto in caso di usura/consumo, occorre procedere celermente alla loro sostituzione.

Vista la Determinazione dirigenziale 1479/2025, con la quale si prendeva atto della Procedura di acquisto n. **1189559** ordinativo n.**8641929** con cui si è proceduto all'acquisizione della fornitura dei badge magnetici codificati con la ditta Systems s.r.l., sede legale Sant'Agnello 80065 (NA).

Preso atto che

_ La ditta System srl ha trasmesso erroneamente attraverso il Codice Univoco WV584Q, la fattura n. 343 del 23/07/2025 acquisita al protocollo generale dell'Ente prot. n. 42991/2025 e registrata al n. di RUF 2337/2025, di € 170,80 comprensiva di IVA, che si allega.

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).

Dato atto che la Legge 205/2017 ha ridotto, con decorrenza dal 1° marzo 2018, da 10.000 a 5.000 euro, il limite minimo di importo per la verifica dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973 e per la verifica della regolarità fiscale prevista dall'art. 80, comma 4, del D. Lgs. 50/2016.

Preso atto dell'esito negativo della verifica di cui all'art. 11 del Regolamento delle Entrate Comunali

Dato Atto che le presenti fatture sono soggette al sistema della Split Payment in quanto fatture emessa successivamente alla data del 1 gennaio 2015.

Per quanto su espresso si propone di determinare:

1. di liquidare alla ditta System srl la fattura in premessa indicata;
2. di far gravare la spesa complessiva di euro 170,80 sul cap. 37/1 - impegno nr. 2469/2025
3. la liquidazione della somma complessiva di € 170,80 a saldo della fattura in premessa indicata, a favore della ditta System srl , avverrà a mezzo bonifico bancario con accredito sul conto IBAN IT12S0623040052000057261385, per un importo pari ad € 140,00

4.il Servizio Finanziario provvederà, successivamente, con proprio atto, alla liquidazione dell’IVA all’erario per € 30,80 , ai sensi dell’art.1, comma 629 lett.b della legge del 23.12.2014 n. 190 (legge di stabilità 2015 – split payment);

5. di inviare il presente provvedimento al Responsabile del Settore Finanziario affinché provveda, effettuati i controlli sulla sussistenza dell’impegno e della liquidazione, alla sottoscrizione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi.

Il Funzionario
D.ssa Rosa Cuccurese

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 DIRIGENTE

Dott.ssa Alessandra Iroso