

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA N. 523/PA del 28/06/2024 PER FORNITURA DEL SERVIZIO supporto specialistico in materia di gestione delle pratiche previdenziali, pensionistiche e adempimenti connessi . CIG ZDB38B92F0.

Premesso che :

_con determinazione dirigenziale 387 del 23/03/2023 parzialmente rettificata con determinazione dirigenziale n. 442/2023 si approvavano la lettera di invito/foglio patti e condizioni con allegati per l'affidamento del servizio indicato in oggetto e, contestualmente si impegnavano la spesa di € 13.934,42 , oltre Iva come per legge sul capitolo 37/1 del Bilancio;

- con la medesima determinazione innanzi indicata si stabiliva di procedere ad invitare i numero due concorrenti che avevano manifestato interesse a partecipare alla manifestazione di cui alla determinazione dirigenziale n. 1312/2022, invitando gli stessi O.E. a presentare offerta sulla piattaforma telematica "Appalti ed Affidamenti" per le motivazioni indicate nella precitata determinazione dirigenziale n. 442/2023;

- con Determinazione Dirigenziale n.600523/2023 del 19/04/2023 il Comune di Afragola ha proceduto ad aggiudicare la procedura afferente l'affidamento del servizio di "**supporto specialistico in materia di gestione delle pratiche previdenziali, pensionistiche e adempimenti connessi per anni due**" alla Ditta Publisys S.p.A. con sede in Tito (PZ) Contrada Santa Loja snc C.F. 00975860768 per l'importo di € 8.900,00 oltre Iva come per legge e, quindi, per un importo Iva inclusa come per legge di €.10.858,00

_ ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, legge 136/2010, è stato generato il codice CIG derivato **ZDB38B92F0**

Atteso che occorre liquidare la seguente fattura emessa dalla Ditta Publisys S.p.A, con sede in Tito (PZ) Contrada Santa Loja snc C.F. 00975860768

- N. 523/ PA del 28/06/2024 prot. n. 32889/2024 progressivo n. 1968/2024 dell'importo di € **3.619,34** IVA al 22% compresa

Acquisto il DURC online prot n. INAIL__41193280 con scadenza validità 01/10/2024 dal quale si rileva la regolarità contributiva ed assicurativa della suindicata società nei confronti degli Enti INPS ed INAIL;

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 la presente fattura è soggetta al sistema del c.d. "Split Payment" in quanto emessa successivamente alla data del 1 gennaio 2015;

Ritenuto provvedere in merito;

Si propone di

determinare:

1. di liquidare alla Ditta Publisys S.p.A, con sede in Tito (PZ) Contrada Santa Loja snc C.F. 00975860768 , la fattura in premessa indicata, con imputazione al cap. 37/1 – impegno 545/2023

-N. 523/ PA **Del 28/06/2024** prot. n. 32889/2024 progressivo n. 1968/2024 dell'importo di € **3.619,34** IVA al 22% compresa

- € **2.966,67** (quota imponibile)

- € **652,67 per** IVA 22%, secondo le modalità di cui alla legge n. 190/2014 e successivo decreto di attuazione.

2. **La liquidazione deve essere effettuata tramite Bonifico bancario** con accredito sul conto IBAN IT 830053870420400000998616

3. di trasformare la prenotazione di spesa n. 4/2023 di € 8.500,00 in impegno di spesa a valere sul bilancio corrente

4. il Servizio Finanziario provvederà, successivamente, con proprio atto, alla liquidazione dell'IVA all'erario, 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