



COMUNE DI RADDUSA

(Prov. di Catania)

C.A.P. 95040

C.F. 82001950870

Servizio di Tesoreria C.C.P.: 15897952

☎ 095/662060

FAX 095/662982

AREA 3^ S.T.T.

DETERMINAZIONE N. 45 DEL 22/03/2018
REGISTRO GENERALE N. 161 DEL 23 MAR. 2018

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 10 del 28/12/2017 della ditta Kalat Ambiente SPA in liquidazione per costi di funzionamento della liquidazione anno 2016.

IL CAPO AREA

Premesso:

che la società Kalat Ambiente S.p.A. è stata posta in liquidazione, ai sensi della L.R. n. 9 del 08/04/2010;

che, per le disposizioni contenute al 5° comma dell'art.7 dello Statuto sociale della Società, il Comune è obbligato a partecipare alle spese generali di amministrazione nonché di liquidazione, proporzionalmente alla propria percentuale azionaria;

che con determina dirigenziale n. 126 del 16/03/2018 si impegnava la somma complessiva € 2.080,36 al cap. 173600 per la quota di partecipazione ai costi di funzionamento della liquidazione della Società Kalat Ambiente S.p.A.;

Vista la fattura n. 10 del 28/12/2017 di € 2.080,36 relativa alle spese di funzionamento della liquidazione anno 2016 della società Kalat Ambiente S.p.A. (P. IVA 04025120876);

Ritenuto, pertanto, dover provvedere alla liquidazione ed al pagamento della suddetta fattura;

Viste le nuove disposizioni in materia di scissioni dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23 Dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015);

Visto l'art.184 del TUEL;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 20/06/2005 ;

Visti gli artt. 64 e 65 dello Statuto Comunale;

Vista la determina sindacale n. 3 del 01/02/2018 con la quale sono state attribuite al sottoscritto le posizioni organizzative dell'Ente;

DETERMINA

Per la causale in premessa:

- 1) **Di liquidare** e pagare alla Kalat Ambiente S.p.A., con sede in Grammichele in via G. Liverani n. 13-15, a saldo della fattura n. 10 del 28/12/2017, acquisita al prot. gen. dell'Ente il 02/01/2018 al n. 7, la somma di € 1.705,21 mediante accredito bancario – Codice IBAN: IT53U0306983916100000001688;

- 2) **Di dare atto** che l'IVA sulla suddetta fattura rientra nelle disposizioni di legge (split payment) meglio individuate in premessa in quanto successive all' 1 Gennaio 2015;
- 3) **Di dare atto**, altresì, che il pagamento dell' IVA, pari ad € 375,15, sarà assolta nella liquidazione periodica IVA, ai sensi dell'art.5 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015;
- 4) **Di dare atto**, inoltre che il presente provvedimento rientra tra le obbligazioni già assunte dall' Ente, ai sensi dell'art. 164, del D.L.gs. n. 267/2000;
- 5) **Di prelevare** la somma complessiva di €. 2.080,00, dalla Missione 09 - Programma 03 – Titolo 1 – Macro aggregato 03 – (Piano dei Conti U.1.03.02.05.999) - Cap. 173600 - Impegno 270/18 del redigendo Bilancio 2018, ove risulta impegnata per effetto della propria determina n. 05 del 12/01/2018 - R.G. n. 126 del 16/03/2018.
- 6) Il presente provvedimento sarà pubblicato all'albo pretorio on line dell'Ente per 15 gg. consecutivi, nonché nella sezione “Amministrazione Trasparente”, ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.
- 7) **Di trasmettere** copia della presente determinazione al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti di sua competenza.

L'Istruttore Tecnico
(geom. Antonino Cicero)



IL CAPO AREA
(Dott. Ing. Santi Moschetti)

-SERVIZIO FINANZIARIO-

IMPEGNO: N. _____
LIQUIDAZIONE: N. _____
MANDATO: N. _____
REVERSALE: N. _____

Visto: Si attesta la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria.

Raddusa, li _____

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
(rag. Tomasello Giuseppe)
