



COMUNE DI VILLAFALLETTO

Provincia di Cuneo

UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE

Determinazione n. 529 del 02.12.2019

OGGETTO: Impegno e liquidazione spesa per attestazioni frequenze corsi di tiro anno 2019.

Il sottoscritto MONDINO Dott. Dario, nella sua veste di Responsabile dell'Area Amministrativa;

DATO ATTO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 15.03.2019 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019-2020-2021, esecutivo ai sensi di legge;

VISTO il P.E.G. anno 2019-2020-2021, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 27 del 15.03.2019;

VISTO il D. Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126/2014;

VISTA l'applicazione del principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata;

PRESO ATTO dell'applicazione dell'armonizzazione contabile e dei nuovi principi secondo cui, tra l'altro, le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate che danno luogo ad entrate e spese sono registrate nelle scritture contabili con imputazione nell'esercizio in cui esse vengono a scadere;

VISTE le nuove 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) che 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;

VISTO il decreto con il quale si precisa che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

CONSIDERATO che la annualmente il personale dell'ufficio Polizia Municipale deve conseguire l'attestazione della frequenza dei corsi di tiro;

VISTA la comunicazione spese del Tiro a segno nazionale, sezione di Saluzzo;

CONSIDERATO che il pagamento della prestazione avviene fuori campo IVA così come da art. 2-3-4 del D.P.R. 633/72;

VISTO il C.I.G. n. ZD32AECC9A;

ACCERTATA la disponibilità di fondi su tale assegnazione;

RITENUTO necessario provvedere alla liquidazione;

RICHIAMATO il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267/2000 art. 184;

ACCERTATA l'avvenuta regolare fornitura del materiale e dei servizi e la rispondenza degli stessi ai requisiti qualificativi e quantitativi ai termini ed alle condizioni pattuite;

DATO espressamente atto della regolarità tecnica del presente provvedimento;

DETERMINA

DI IMPEGNARE per i motivi di cui in premessa la somma di euro 206,40 fuori campo IVA, alla Missione 03, Programma 01, Titolo 1, capitolo 1130/2 del Bilancio 2019/2020/2021 che presenta idonea copertura finanziaria;

DI LIQUIDARE per i motivi di cui in premessa la somma di euro 206,40 fuori campo IVA, in capo al sotto elencato soggetto creditore:

TIRO A SEGNO NAZIONALE

Sezione di Saluzzo

Via Volontari del soccorso, 7

12037 SALUZZO (CN)

IBAN IT74X0629546770000002996079

LA SPESA complessiva di euro 206,40 trova imputazione alla Missione 03, Programma 01, Titolo 1, capitolo 1130/2 del Bilancio 2019/2020/2021 che presenta idonea copertura finanziaria.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(VALLEROTTI dott. Corrado)



[Handwritten signature]



IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
(MONDINO Dott. Dario)

[Handwritten signature]

VISTO DI CONFERMA REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE AL COPERTURA FINANZIARIA: Ai sensi del Decreto Legislativo n. 267/00 art. 151.

Villafalletto, li 17.12.2019



IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
(PAGLIERO Rag. Renato)

[Handwritten signature]

Pubblicato ai sensi dell'art. 18 D. L. 83/2012 dal 18.12.2019 per n. 15 giorni consecutivi.

Villafalletto, li 18.12.2019



IL SEGRETARIO COMUNALE

[Handwritten signature]