



**CITTÀ DI CAMPOBASSO**

**AREA OPERATIVA SERVIZI ALLA PERSONA  
SETTORE POLITICHE SOCIALI E CULTURALI  
SERVIZIO POLITICHE SOCIO-ASSISTENZIALI, P.S.Z.**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE  
(COPIA)**

**NUMERO 42 DEL 04-11-2015**

**REGISTRO GENERALE 2567 DEL 04-11-2015**

**OGGETTO PdZ: UFFICI DI CITTADINANZA E SERVIZI SOCIALI PROFESSIONALI CONNESSI.  
LIQUIDAZIONE ALLA COOP. SOC. ASSEL. RETTIFICA D.D. N. 2275/2015.**



## CITTÀ DI CAMPOBASSO

Determinazione n. 42 del 04-11-2015 del Servizio *politiche socio-assistenziali*, p.s.z.

Oggetto: *PdZ: Uffici di cittadinanza e Servizi Sociali professionali connessi. Liquidazione alla coop. soc. ASSeL. Rettifica d.d. n. 2275/2015.*

### IL DIRIGENTE

**Premesso** che:

- nel presente atto di gestione, adottato dal sottoscritto, dirigente dell'Area 6, il Comune di Campobasso agisce, in nome e per conto di tutti gli Enti terzi aderenti all'Ambito Territoriale Sociale di Campobasso, secondo quanto emerso nella seduta del C.d.S. del 29/07/2009;
- in seguito dell'approvazione delle due deliberazioni, la n. 3/2010 e la n. 4/2010, adottate dal Comitato dei Sindaci il 25 agosto 2010, (concernenti rispettivamente: la stipula della convenzione per la gestione associata dei servizi e la nomina dell'Ufficio di Piano e del Responsabile gestionale ed amministrativo), si può considerare concluso il processo di fusione tra i due vecchi Ambiti Sociali di Campobasso e di Trivento;

**Dato atto** che:

- con d.d. n. 2275/2015 si provvedeva a liquidare la fattura n. 10 dell'01/09/2015 di € 53.766,18 (Iva inclusa al 4%) emessa dalla coop. soc. ASSeL per i servizi in parola svolti nel periodo 16 luglio-31 agosto 2015;
- per mero errore materiale la somma di € 52.990,71 (Iva inclusa) veniva imputata al capitolo 7684/67 imp. n. 1608, anziché all'impegno n. 1281;

**Visto** l'art. 17 ter del DPR 633/72, introdotto dalla legge n. 190/2015 (cd. legge di stabilità 2015) che, per quanto concerne l'Iva dovuta all'erario, prevede il meccanismo della "*split payment*" in relazione ai rapporti dei fornitori e prestatori di servizi con gli Enti;

**Considerato** che, in virtù della suddetta modifica normativa, in sede di liquidazione della fattura occorre procedere al pagamento al fornitore dell'imponibile, con contestuale reversale di incasso in favore dell'erario della relativa imposta Iva su detto imponibile;

**Ritenuto** pertanto di dover rettificare la determinazione dirigenziale n. 2275 nella sola parte relativa al n. di impegno di spesa su cui far gravare parte dell'importo della fattura innanzi indicata, rimanendo invariata per la restante parte tutto quanto disposto nella determinazione in parola;

**Visti** gli artt:

- 147-bis del T.U.E.L., approvato con D.Lgs. 267/2000, ai sensi del quale si dà atto della regolarità tecnica e della correttezza delle disposizioni contenute nel presente provvedimento;
- 107 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 267/2000;
- 184 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 267/2000;

## **DETERMINA**

*Per tutto quanto espresso in premessa e qui integralmente richiamato:*

- 1) di prendere atto della fattura n. 10 dell'01/09/2015 di € 53.766,18 (Iva inclusa al 4%) emessa dalla coop. soc. ASSeL, per i servizi in parola resi nel periodo 16 luglio- agosto 2015;
- 2) di dare atto che la suddetta fattura è soggetta allo “*split payment*” in quanto emessa successivamente al 1° gennaio 2015;
- 3) di dover rettificare la determinazione dirigenziale n. 2275/2015 per le motivazioni indicate in narrativa;
- 4) di liquidare in favore della coop. sociale ASSeL, con sede ad Avellino in Via Piave 200, la somma complessiva di € 51.698,25 per il servizio in parola svolto nel periodo 16 luglio – 31 agosto 2015;
- 5) di disporre il pagamento dell'Iva al 4% nell'importo di € 2.951,86 secondo le modalità di cui alla legge n. 190/2014 e successivo decreto di attuazione;
- 6) di incaricare la Ragioneria comunale di emettere mandato di pagamento di € 51.698,25 in favore della coop. Soc. ASSeL mediante bonifico bancario Banca del Sud al seguente codice IBAN: IT93U0335315100000000964;
- 7) di imputare la spesa complessiva di € 53.766,18 (Iva inclusa al 4%) nel seguente modo:  
€ 775,47 sul capitolo 7684/67 imp. n. 1607 del bilancio 2015;  
€ 52.990,71 sul capitolo 7684/67 imp. n. 1281 bilancio 2015.

Il Responsabile del Procedimento  
F.to Raffaella Rosa

Il Dirigente  
F.to Dott. Vincenzo De Marco

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Su relazione dell'incaricato si certifica che la presente determinazione, registro generale n. 2567 del 04-11-2015, è stata pubblicata all'albo Pretorio on line del Comune ([www.comune.campobasso.it](http://www.comune.campobasso.it)) per 15 giorni consecutivi dal 10-11-2015 al 25-11-2015 ai sensi Regolamento Comunale approvato con Deliberazione di Giunta n. 11 del 27-01-11.

*Dalla Residenza municipale, 26-11-15*

L'Istruttore Responsabile  
F.to Rag. Angela Giusy Carosella

---

È COPIA CONFORME PER USO AMMINISTRATIVO

*Campobasso, li* \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_