

COMUNE DI MISILMERI

Area 4 : URBANISTICA

Determinazione del Responsabile dell'Area 4

N. 13 / AA del registro
Data 08/05/2018

Oggetto: Liquidazione fattura n° 1/PA – Compenso professionale per la preparazione e l'organizzazione delle giornate tecniche del kaki del 30 e 31 gennaio 2018

Il giorno 08/05/2018 in Misilmeri e nell'Ufficio Municipale, il sottoscritto Arch. Giuseppe Lo Bocchiaro, nella qualità di Responsabile dell'Area 4 – Urbanistica ha adottato il provvedimento ritrascritto nelle pagine che seguono e lo trasmette all'Ufficio di Ragioneria per gli adempimenti di competenza.

REGISTRO GENERALE N. 467

IL RESPONSABILE DELL'AREA 4 URBANISTICA

Premesso che:

- nell'ambito degli obiettivi di programma della Amministrazione, in merito alle politiche di sviluppo, vi è la promozione del territorio e delle sue specificità agricole così motivata:

“Il sostegno all'agricoltura rappresenta uno dei punti principali, in un territorio come il nostro, ma se questo avviene attraverso forme che avvicinano l'uomo alla natura e nel rispetto dell'ambiente, sicuramente il risultato non potrà che essere positivo.

È in quest'ottica che vuole muoversi l'amministrazione attraverso il sostegno alle imprese agricole con nuove forme di sensibilizzazione a carattere collettivo [...]”;

- tra le specificità identitarie e produttive del territorio agricolo locale vi è il kaki misilmerese;

- l'Amministrazione ha all'uopo attivato un dialogo diretto con la Sezione Operativa Assistenza Tecnica di Misilmeri, ufficio preposto all'attuazione delle iniziative e degli interventi in materia di assistenza tecnica, divulgazione agricola e attività promozionali sul territorio;

- come concordato con la SOAT, l'Amministrazione ha invitato il Dott. Agronomo Vito Domenico Vitelli, esperto delle tecniche per la realizzazione e gestione dei moderni diospireti e in particolare per tutto ciò che riguarda la coltivazione del kaki in pieno campo e in coltura protetta, la scelta del materiale vivaistico, l'individuazione e preparazione del terreno per la realizzazione del diospireto, gestione del suolo, della nutrizione, dell'acqua di irrigazione, della chioma, della difesa degli organismi nocivi, dei sistemi e strutture di protezione e delle operazioni di raccolta;

- che il suddetto dott. Agronomo Vitelli con nota prot. n° 1087 del 11/01/2018 ha fatto pervenire apposita proposta di svolgimento di due giornate formative sulla diospirocultura da effettuarsi nei giorni del 30 e 31 gennaio 2018 e che con separata nota prot. n° 1202 del 15/01/2018 lo stesso ha trasmesso apposito curriculum vitae attestante le specifiche e ampie competenze maturate nella materia in argomento;

- che il programma proposto prevedeva una spesa per l'attività di docenza e formazione pari a € 1000,00 comprensiva di ogni ulteriore costo (vitto, alloggio, spostamenti in auto);

Visto:

- la Deliberazione di Giunta Comunale n° 12 del 29/01/2018 avente come oggetto: “Promozione della coltivazione del kaki. Giornate tecniche sulla diospirocultura”;

- la Determinazione n° 3/A4 del 29/01/2018 con la quale il dott. Agronomo Vito Domenico Vitelli è stato incaricato di effettuare l'attività formativa delle due giornate tecniche sulla diospirocultura da effettuare nei giorni del 30 e 31 gennaio 2018 ed è stata impegnata la somma di € 1.000,00 al capitolo PEG 1838 codice 1601103 avente come oggetto “Spese di gestione del mercato settimanale e del mercato del contadino” a copertura del compenso richiesto dall'esperto;

Preso atto che nei giorni del 30 e 31 gennaio 2018 si sono regolarmente svolte le giornate formative di cui alla Determinazione n° 3/A4;

Vista la fattura n°1/PA del 23/03/2018 redatta dal dott. Agronomo Vito Domenico Vitelli e acclarata al protocollo di questo Ente al n° 10868 del 23/03/2018 emessa per complessivi € 1.191,50;

Vista la nota di credito, acclarata al protocollo generale di questo Ente in data 30/03/2018 al n° 11595, redatta dal dott. Agronomo Vito Domenico Vitelli per storno parziale di € 191,50 dalla fattura n° 1/PA del 23/03/2018 "per errata fatturazione";

Visto il T.U.E.L.

Determina

- **di liquidare e pagare** la somma complessiva di € 1.000,00, giusta fattura n. 1/PA di € 1.191,50 del 23/03/2018 acclarata al protocollo generale di questo Ente al n° 10868 del 23/03/2018 e nota di credito prot. n° 11595 del 30/03/2018 di storno parziale di € 191,50 redatte dal dott. Agronomo Vito Domenico Vitelli, Codice fiscale: VTLVDM70M26G712Y, P. IVA: IT05738410827, corso G. Scarpello 154, relativa all'incarico di effettuazione dell'attività formativa delle due giornate tecniche sulla diosporicoltura da effettuare nei giorni del 30 e 31 gennaio 2018, secondo il seguente schema di calcolo:

imponibile	€ 803,60 +
Cassa Prev. (2%)	€ 16,07 =
	€ 819,67 +
IVA	€ 180,33 =
Totale lordo	€ 1.000,00 -
Ritenuta d'acconto	€ 160,72 =
Totale netto	€ 839,28

a mezzo bonifico bancario sul conto corrente IBAN: IT16Q0103080400000000245265;

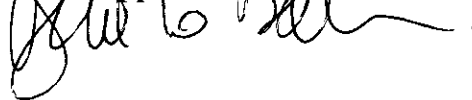
- **di liquidare e pagare**, altresì, l'importo relativo all'I.V.A. al 22% pari ad € 180,33 mediante risarcimento diretto in favore dell'Erario Statale ai sensi dell'art. 17 ter del D.P.R. n. 633/1972, introdotto dal comma 629, lett. b) della L. 23/12/2014, n. 190 con le modalità stabilite dal Decreto del MEF in data 23/01/2014;

- **di dare mandato** all'Area 2 Economico-finanziaria di operare sull'onorario del professionista la ritenuta d'acconto del 20% pari ad € 160,72;

- **di dare atto**, che la superiore somma relativa all'incarico de quo trova copertura finanziaria al capitolo PEG 1838 codice 1601103 avente come oggetto "Spese di gestione del mercato settimanale e del mercato del contadino", pre impegno n° 72/18, impegno n° 76/18 assunto con la Determinazione n° 3/A4 del 29/01/2018 in narrativa citata;

Cred. 10499
Cod. 404.4. 24540/18
Cod. N. 000. 25215/18
Sp. 222/18

Il Responsabile dell'Area 4 Urbanistica
Arch. Giuseppe Lo Bucchiaro



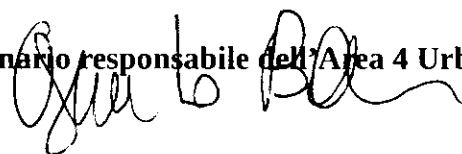
PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime, ai sensi degli artt. 53 della L. 142/90, come recepita dall'art. 1 della L.r. 48/91, 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/00 parere FAVOREVOLE di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Misilmeri,

VISTO per la liquidazione.
Il Funzionario responsabile dell'Area II
Dott. ss. B. B. B.

Il Funzionario responsabile dell'Area 4 Urbanistica



FATTURA N. 1/PA

Identificativo trasmittente: ITPLTCHR66H61D548R - Progressivo invio: 809332 - Formato trasmissione: FPA12
 Telefono trasmittente: 0835/980980 E-mail trasmittente: chiara@PALTRINIERIPASCALE.191.IT
 Codice destinatario: GPA49J

VITO DOMENICO VITELLI

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01010510772
 Codice fiscale: VTLVDM70M26G712Y
 VIA ISABELLA DELLA ROVERE, 22
 75025 POLICORO (MT)
 IT

COMUNE DI MISILMERI

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02403880822
 Codice fiscale: 86000450824
 CORSO G. SCARPELLO, 38
 90036 MISILMERI (PA)
 IT

Numero: 1/PA Data: 23/03/18 Valuta: EUR Importo totale documento: (*) 1.191,50 Arrotondamento:
 Tipo documento: 1/PA
 Parcella (TD06)
 Causale: Et Split Payment ex art.17-ter DPR 633/72

(*) Importo indicato dal fornitore

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	SC / MG	Totale	Iva (%)	Natura
1	COMPENSO PROFESSIONALE PER PREPARAZIONE E ORGANIZZAZIONE " GIORNATE TECNICHE DEL KAKI - MISILMERI (PA) 30-31 GENNAIO 2018". CONVEGNO DAL TITOLO: " PROPOSTE TECNICHE PER LA REALIZZAZIONE E GESTIONE DEI MODERNI DIOSPIRETI". GIORNATE TECNICHE DI CAMPO: " GESTIONE DELLA CHIOMA DEL KAKI".			957,49		957,49	22,00	
Soggetta a ritenuta: SI								

Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
22,00		976,64	214,86		22% - GENERICO	Scissione pagamenti (S)
TOTALE						1.191,50

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 785,14	Decorrenza: 23/03/18 Termini (in giorni): 30 Scadenza: 22/04/18	Istituto finanziario: BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIEN IBAN: IT1600103080400000000245265 ABI: 01030 CAB: 80400	

Dati del terzo intermediario soggetto emittente
 Codice Fiscale: PLTCHR66H61D548R
 Nome: CHIARA
 Cognome: PALTRINIERI

Soggetto emittente la fattura
 Soggetto emittente: terzo (TZ)

Ritenuta
 Tipo ritenuta: Ritenuta persone fisiche (RT01)
 Importo ritenuta: 191,50
 Aliquota ritenuta (%): 20,00
 Causale pagamento: Decodifica come da modello 770S (A)

Cassa previdenziale
 Tipo cassa previdenziale: Ente Previdenza e Assistenza Pluricategoriale-EPAP (TC18)
 Aliquota cassa (%): 2,00
 Importo contributo cassa: 19,15
 Imponibile cassa: 957,49
 Aliquota IVA (%): 22,00

Ordine di acquisto
 Identificativo ordine di acquisto: 1

Coef. Fatt. u. 21640/18

NOTA DI CREDITO

FATTURA N. 1/PA

Identificativo trasmittente: ITPLTCHR66H61D548R - Progressivo invio: 310644 - Formato trasmissione: FPA12
 Telefono trasmittente: 0635/980980 E-mail trasmittente: chiara@PALTRINIERIPASCALE.IT
 Codice destinatario: GPA49J

VITO DOMENICO VITELLI

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01010510772
 Codice fiscale: VTLVDM70M26G712Y
 VIA ISABELLA DELLA ROVERE, 22
 75025 POLICORO (MT)
 IT

COMUNE DI MISILMERI

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02403880822
 Codice fiscale: 86000450824
 CORSO G. SCARPELLO, 38
 90036 MISILMERI (PA)
 IT

Tipo documento: 1/PA
 Nota di credito (TD04)
 Numero: 1/PA
 Data: 30/03/18
 Valuta: EUR
 Importo totale documento: (*) 191,50
 Arrotondamento:
 Causale: **Nc Split Payment ex art.17-ter DPR 633/72**

(*) Importo indicato dal fornitore

Codice (T-V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	SC/ MG	Totale	Iva (%)	Natura
1	VI RIMETTIAMO NOTA CREDITO PER STORNO PARZIALE FATTURA N. 1/PA DEL 23/03/2018 PER ERRATA FATTURAZIONE.			153,89		153,89	22,00	
Soggetta a ritenuta: SI								

Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
22,00		156,97	34,53	22% - GENERICO		Scissione pagamenti (S)
TOTALE						191,50

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 126,19	Decorrenza: 30/03/18 Termini (in giorni): 29 Scadenza: 28/04/18	Istituto finanziario: BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIEN IBAN: IT16Q010308040000000245265 ABI: 01030 CAB: 80400	

Dati del terzo intermediario soggetto emittente
 Codice Fiscale: PLTCHR66H61D548R
 Nome: CHIARA
 Cognome: PALTRINIERI

Soggetto emittente la fattura
 Soggetto emittente: terzo (TZ)

Ritenuta
 Tipo ritenuta: Ritenuta persone fisiche (RT01)
 Importo ritenuta: 30,78
 Aliquota ritenuta (%): 20,00
 Causale pagamento: Decodifica come da modello 770S (A)

Cassa previdenziale
 Tipo cassa previdenziale: Ente Previdenza e Assistenza Pluricategoriale-EPAP (TC18)
 Aliquota cassa (%): 2,00
 Importo contributo cassa: 3,08
 Imponibile cassa: 153,89
 Aliquota IVA (%): 22,00

Ordine di acquisto
 Identificativo ordine di acquisto: 1

VITO DOMENICO VITELLI - Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01010510772 - Codice fiscale: VTLVDM70M26G712Y - Regime fiscale: IVA per cassa (RF17)
 Sede: VIA ISABELLA DELLA ROVERE, 22 - 75025 POLICORO (MT) - IT

© 2015 Dedagroup S.p.A. - Versione: 1.1

Nota di Credito n. 25216/18

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Sulla presente determinazione **SI APPONE**, ai sensi degli artt. 151, comma 4 e 147 bis comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii., il visto di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria:

a) Si attesta l'avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa:

Descrizione	Importo	Capitolo	Pre – Imp.	Impegno
	€			

b) Si attesta l'avvenuta registrazione della seguente diminuzione di entrata:

Descrizione	Importo	Capitolo	Pre – Acc.	Accertamento
	€			

c) Si verifica, altresì, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78/2009, convertito in legge 102/2009, il preventivo accertamento della contabilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa.

Il Funzionario Responsabile dell'Area 2
Dott.ssa Bianca Fici

Affissa all'albo pretorio il **15 MAG, 2018**
nonché nella sezione "Pubblicazione L.r. 11/2015"
Defissa il **31 MAG, 2018**

IL MESSO COMUNALE

Il Segretario Generale del Comune,

CERTIFICA

su conforme relazione del messo incaricato per la pubblicazione degli atti, che la presente determinazione é stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi a partire dal giorno **15 MAG, 2018**, senza opposizioni o reclami, nonché nella sezione "Pubblicazione L.r. 11/2015".-

Misilmeri, li

IL VICE SEGRETARIO GENERALE
