

# Comune di Scillato

PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

---

AREA AMMINISTRATIVA

**ORIGINALE**

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 201 DEL  
28.08.2015

**Oggetto:LIQUIDAZIONE ONERI SIAE MANIFESTAZIONI ESTIVE ANNO 2015.**

Area Amministrativa
Determina n. 117 del 28.08.2015

Il Responsabile del Servizio  
Dr.ssa Agnese Quagliana

PREMESSO che con deliberazione di G.M. n. 51 del 29.07.2015, immediatamente esecutiva, sono state approvate le seguenti iniziative nel quadro delle manifestazioni estive:

Mercoledì 19 Agosto ore 21,00 Daniel Smeraldi di "Amici" canta Massimo Ranieri  
Cover band  
Giovedì 20 agosto ore 21,00 Nathalie in concerto

Con lo stesso provvedimento è stata prevista la presuntiva somma di Euro 400,00 per gli oneri SIAE per gli spettacoli sopra indicati;

Che con nota prot.n. 3090 del 21.07.2015 è stato richiesto apposito preventivo di spesa relativo alle due iniziative ;

La suddetta società, con nota assunta agli atti del Comune al prot.n. 3140 del 24.07.2015 ha comunicato che l'importo è pari ad Euro 304,00 mentre l'IVA al 22% è di Euro 66,88;

Vista altresì, la determinazione del Responsabile n. 178 del 29.07.2015, modificata ed integrata con determinazione n. 187 del 06.08.2015, con la quale è stato assunto impegno di spesa di € 370,88 per le iniziative sopra indicate;

Dato atto che verbalmente l'Amministrazione Comunale ha fornito disposizioni in ordine al pagamento degli oneri SIAE relativi allo spettacolo di intrattenimento del gruppo "Charlier s Angels e la cabarettista Pipitonella", offerto gratuitamente al Comune per il giorno 18 Agosto c.a.;

Che a seguito di apposita richiesta la SIAE, con nota assunta agli atti del Comune al prot. 3314 del 05.08.2015, ha comunicato che l'importo da versare ammonta ad € 145,00 oltre IVA al 22% di € 31,90 per un totale di € 176,90;

Che con determinazione del Responsabile n. 188 del 06.08.2015 è stato assunto, il relativo impegno di spesa per lo spettacolo sopra indicato;

VISTE le fatture elettroniche:

- N. 1615016175 del 14.08.2015 acquisita agli atti del Comune al prot.n.3567 del 26.08.2015 ammontante a complessivi €. 304,00 oltre IVA €. 66,88 per gli spettacoli del 19 e 20 Agosto 2015;
- N.1615016174 del 14.08.2015 acquisita agli atti del Comune al prot.n. 3566 del 26.08.2015 ammontante a complessivi €. 145,00 oltre IVA €. 31,90

**dato atto che**, l'art. 1 comma 629 della Legge di stabilità 2015 introducendo l'art. 17 – ter del DPR 633/72 stabilisce che l'Ente Pubblico destinatario dell'operazione liquida al fornitore il solo corrispettivo pattuito e versa l'IVA direttamente all'Erario;

che in attuazione del citato art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di Stabilità 2015) l'importo da liquidare alla SIAE ammonta a complessive € 449,00;

**RITENUTO** di dover procedere alla liquidazione della complessiva somma di € 547,78 IVA compresa;

**Visti:**

- la determina sindacale n.2/2012 di nomina dei responsabili, delle posizioni organizzative;
- l'art.184 del D.L.vo n.267/2000;
- l'art.21 del Regolamento di contabilità;

- la legge n. 127/97 e n.191/98 nonché la L.R. n.23 di recepimento e il D.L.vo n.29/93 e successive modifiche che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili di servizio

## **D E T E R M I N A**

LIQUIDARE e pagare alla SIAE la complessiva somma di Euro 449,00 per gli oneri SIAE dovuti per le manifestazioni estive anno 2015;

**VERSARE** all'Erario l'IVA pari ad € 98,78;

La superiore somma di Euro 547,78 trova imputazione al cap. 571 del redigendo bilancio 2015 intervento "Attività ricreative" il cui impegno di spesa di pari importo assunto con le citate determinazioni nri. 187 e 188/2015 è interamente disponibile;

**dare atto che** l'art. 1 comma 629 della Legge di stabilità 2015 introducendo l'art. 17 – ter del DPR 633/72 stabilisce che le Ente Pubblico destinatario dell'operazione liquida al fornitore il solo corrispettivo pattuito e versa l'IVA direttamente all'Erario;

Detta somma dovrà essere liquidata così come indicata nella scheda che si trasmette all'Ufficio di Ragioneria per i necessari adempimenti;

### **Dare atto che la presente determinazione:**

- viene trasmessa al Responsabile del servizio finanziario con allegate le copie dei documenti giustificativi per le procedure ed i controlli di responsabilità da effettuarsi ai sensi dell'art.184 comma 4 del D.L.vo n.267/2000 e per l'emissione del relativo mandato di pagamento;
- sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 gg consecutivi;
- va inserita nel fascicolo delle determinazioni tenuto presso l'Ufficio di Segreteria;
- va trasmessa per il tramite del Segretario Comunale al Sig. Sindaco.

Trasmessa al servizio di ragioneria il: \_\_\_\_\_

## SERVIZIO DI RAGIONERIA E CONTABILITA'

VISTA la determinazione che precede;

VERIFICATI i documenti allegati;

EFFETTUATI i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

### D I S P O N E

La contabilizzazione del mandato di pagamento, l'attribuzione allo stesso del numero progressivo e l'inoltro al Tesoriere Comunale.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Scillato, li \_\_\_\_\_

Rag. Di Stefano Santo

---

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Capo del Comune, certifica su conforme attestazione dell'Addetto, che la presente determinazione:

E' stata pubblicata all'Albo Pretorio il \_\_\_\_\_ e vi rimarrà per 15 gg. Consecutivi.

E' rimasta affissa all'Albo Pretorio per 15 gg. Consecutivi

Dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Li \_\_\_\_\_

L'ADDETTO

IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO