



Comune di Scillato

PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

AREA AMMINISTRATIVA

COPIA

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 20 DEL 29.01.2018

OGGETTO: LIQUIDAZIONE ONERI SIAE SPETTACOLO DI CABARET
(30 DICEMBRE 2017) E SPETTACOLO DI BURATTINI
(5 GENNAIO 2018).

Area Amministrativa
Determina n. 18 Del 29.01.2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to DR.SSA QUAGLIANA AGNESE

Premesso che con direttive verbali del Sindaco è stato richiesto alla scrivente di adottare gli atti necessari per il pagamento degli oneri SIAE per N. 2 spettacoli da organizzare durante le festività natalizie e nello specifico : uno spettacolo di cabaret, a cura del quartetto comico "I 4 gusti" da realizzare Sabato 30 Dicembre e uno spettacolo per bambini "Il mondo dei burattini" curato da Ivano Torregrossa, da realizzare Venerdì 5 Gennaio 2018;

Che a seguito di richiesta di preventivo per il pagamento dei diritti di autore, prot. 5244 del 22 Dicembre e 5248 del 27 Dicembre, la Società Italiana degli Autori ed Editori -SIAE-, tramite il suo mandatario, ha comunicato che l'importo degli oneri da versare ammonta ad € 163,18 per lo spettacolo di cabaret e ad € 28,95 per lo spettacolo dei burattini per un totale complessivo di € 192,13,

Che, con determinazione del responsabile n.278 del 28.12.2017, è stato assunto impegno di spesa di pari importo;

Che gli spettacoli sono stati regolarmente effettuati, nei giorni indicati in premessa;

Viste le fatture:

n. 1618003188 del 24.01.2018 acquisita agli atti del Comune al prot.n. 350 del 26.01.2018 ammontante a complessivi Euro 28,95 di cui imponibile €23,73 e IVA €5,22;

n.1618003191 del 24.01.2018 acquisita agli atti del Comune al prot.n. 351 del 26.01.2018 ammontante a complessivi Euro 163,18 di cui imponibile €. 133,75 e IVA €29,43;

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 € 27,59;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione della complessiva somma di € . 192,13 IVA compresa;

VISTI:

- la determina sindacale n.16/2015 di nomina dei responsabili, delle posizioni organizzative;
- l'art.184 del D.L.vo n.267/2000;
- l'art.49 del Regolamento di Contabilità;
- la legge n.127/97 e 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 157,48 per gli oneri SIAE dovuti per gli spettacoli sopra indicati;

VERSARE all'Erario l'Iva pari ad €34,65;

La superiore somma di €192,13 trova imputazione ai seguenti capitoli del redigendo bilancio 2018:

per € 165,00 al cap 571/R intervento "attività ricreative" il cui impegno di spesa assunto con la citata determinazione n.278/2017 in premessa descritta offre la necessaria disponibilità ;

per € 27,13 al cap. 200/R "Contributi associativi" il cui impegno di spesa assunto con la citata determinazione n.278/2017 in premessa descritta offre la necessaria disponibilità;

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;

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;

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 _____

F.to

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 _____

F.to L'ADDETTO

F.to IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO