PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

Numero:	2012/DD/01858
Del :	27/02/2012
Esecutivo da:	27/02/2012
Proponenti :	Posizione Organizzativa (P.O.) Economato Inventari Direzione Risorse finanziarie Servizio Centrale acquisti

OGGETTO:

Integrazione importo spesa complessiva assunto con DD 2011/DD/05634 per aumento aliquota IVA.

IL DIRIGENTE

Premesso che con Deliberazione della Giunta Comunale n. 588 del 29/12/2011, esecutiva a termini di legge, sono state assegnate ai Dirigenti, per il periodo di esercizio provvisorio, le risorse finanziarie corrispondenti a quelle del PEG 2011 (approvato con Delibera di Giunta n.360/485 del 31 agosto 2011 e successive modificazioni), ridotte del 15%, con le limitazioni di cui all'art. 163 c. 3 del D.Lgs. 267 del 18/08/2000;

Considerato come sia stato provveduto alla fornitura di carta da fotocopie per la Direzione Corpo di Polizia Municipale con la DD 2011/DD/05634 , esecutiva a termini di legge, assumendo l'Imp. n. 11/5038 sul Cap. 24460 per una spesa complessiva di € 20.914,92 (compresa iva al 20%) a favore della ditta Perego Carta spa (codice beneficiario 2491);

Preso atto che il giorno 17.09.2011 è entrata in vigore la L. 148 del 14.09.2011 – conversione in legge del D.L. n. 138/2011, con cui tra l'altro viene modificato l'art. 16, co. 1 del D.P.R. 633/1972, con l'aumento dal 20% al 21% della misura dell'aliquota IVA ordinaria;

Preso atto che, come evidenziato nella nota prot. 24898 del 20/09/2011 del Servizio Economico Finanziario, la nuova aliquota IVA deve essere applicata alle operazioni effettuate a partire dal 17 settembre 2011, individuando il momento di effettuazione delle operazioni nel momento della consegna, per quanto riguarda i beni mobili;

Dato atto che con la nota prot. 6341 del 17/02/2012 –ns. prot. n. 1192 -, conservata agli atti, il Servizio Contabilità Generale della Direzione Corpo di Polizia Municipale comunicava lo sforamento dell'importo stanziato per la fornitura di carta per fotocopie e stampanti aggiudicata alla Ditta Perego Carta spa , di cui alla DD 2011/DD/05634, dovuto all'aumento dell'IVA al 21%, per un importo di € 113,85;

Dato atto che la consegna di parte del materiale di cui sopra è stata effettuata in data successiva al 17/09/2011, e che pertanto alla spesa sopra citata deve essere applicata la nuova aliquota IVA del 21%;

Rilevato, pertanto , come la spesa complessiva prevista con la DD 2011/DD/05634 di € 20.914,92 (compreso iva) con l'iva 20%, risulti, applicando l'aliquota iva del 21%, relativamente alla merce consegnata dal 19/09/2011 in poi, diventare di € 21.028,77 (compreso iva), rendendo necessario impegnare l'importo di € 113,85 per la relativa integrazione;

Visto l'art. 183 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
Visto il D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e in particolare l'art. 125;
Visto l'art. 58 dello Statuto del Comune di Firenze;
Visto il vigente Regolamento del Servizio di Economato e di cassa e in particolare gli artt. 7 e ss.;
Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni sopra esposte:

di integrare la spesa complessiva prevista con la DD 2011/DD/05634 di € 20.914,92 (compreso iva), impegnando sul cap. 24460 del Bilancio corrente (codice SIOPE 1210), che presenta la necessaria disponibilità, per l'importo di € 113,85 a favore della ditta Perego Carta spa (codice beneficiario 2491).

Firenze, lì 21/02/2012

Il Responsabile Proponente
Marco Andrea Seniga

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Firenze, lì 24/02/2012

Il Responsabile della Ragioneria
Elisabetta Pozzi

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE