



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

Area Risorse Finanziarie - UI Entrate

Proposta N.: **DD/PRO/2025/6114**

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA SPESA DI EURO 832,00 A FAVORE DI WOLTERS KLUWER ITALIA S.R.L. PER ABBONAMENTO ALLA BANCA DATI FISCALI WOLTERS KLUWER PER L'ANNO 2025 DENOMINATA "ONE FISCALE".

Importo: 832,00
CIG: B4F336AEB0

LA DIRIGENTE DELL' U.I. ENTRATE

Premesso che

- con determinazione dirigenziale P.G. 903063/2024 esecutiva dal 23/12/2024, "già classificato ai fini Consip", si procedeva ad acquisire, ai sensi dell'art. art. 50 comma 1 lettera b del D.lgs. 36/2023, l'abbonamento per l'anno 2025 alla banca dati fiscale denominata "One Fiscale" (ex fisconline) dalla società Wolters Kluwer Italia S.r.l. (P.Iva 10209790152) - cod.ben. 94866, sulla base dell'offerta esposta sul MEPA Consip per la somma complessiva di € 832,00 iva 4% inclusa;

- con medesima determinazione dirigenziale P.G. 903063/2024 esecutiva dal 23/12/2024 si provvedeva ad impegnare la somma di Euro 832,00 sul bilancio 2025 cap. U07200-00 "*Spese di funzionamento economali e acquisto beni di consumo e servizi per la gestione dei tributi comunali*" conto finanziario U.1.03.02.05.003 "Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line" (impegno n. 0325002218).

Constatato che, trattandosi di abbonamento, occorre provvedere al pagamento anticipato della fattura n. 0075218704 del 10.03.2025 e pervenuta in data 08/04/2025 della ditta Wolters Kluwer Italia S.r.l. (P.Iva 10209790152) - cod.ben. 94866 per un importo di Euro 832,00 (iva al 4% inclusa);

Dato atto che:

- l'abbonamento è stato regolarmente avviato ed è funzionante e che il presente atto funge da certificato di regolare esecuzione della fornitura, in ottemperanza alla circolare n. 7/2017
- nulla osta alla liquidazione della relativa fattura;

Dato atto della regolarità contabile e fiscale della documentazione inerente alla spesa;

Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva - DURC, in documenti agli atti, che risulta regolare con scadenza 24/05/2025;

Tenuto conto di quanto previsto dall'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge n. 190/2014 "Legge di stabilità 2015" relativamente alle cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle pubbliche amministrazioni, il quale integra il DPR n. 633/1972 con l'art. 17-ter;

Dato atto:

- che la presente determinazione di liquidazione fa riferimento a un servizio non rientrante nella fattispecie prevista dall'art 4 del D.L. n. 124/2019, in quanto riferito ad attività istituzionale dell'Ente, così come previsto dalla circolare 1/E del 12 febbraio 2020 dell'Agenzia delle Entrate in quanto attività volta all'aggiornamento continuo del personale comunale"
- del rispetto dell'articolo 3, commi 1 e 5, della L. 136/2010, così come modificato dal D.L. 187/2010 "Misure urgenti in materia di sicurezza", convertito in legge 7 dicembre 2010, n. 217 avvalendosi del c/c bancario dedicato come da liquidazione allegata, così come indicato dalla ditta Wolters Kluwer Italia S.r.l. (P.Iva 10209790152)
- che l'atto di impegno è già stato rilevato ai fini CONSIP;
- che si è provveduto alla pubblicazione ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013, n. 3680/2024;

Visto l'art. 17-ter del D.P.R. 633/72;

Visto l'art. 147 - bis comma 1 del D.lgs n.267 del 18/08/2000

Visti gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune e l'articolo 21 del Regolamento di Contabilità;

Vista la Determinazione dirigenziale DD/PRO/2023/15373 Pg. 665528/2023 del 09.10.2023 con cui la Capo Area Dott.ssa Pompilia Pepe ha attribuito e confermato le deleghe di funzioni per l'Area Risorse Finanziarie U.I. Entrate alla Dott.ssa Emilia Ammirati;

DETERMINA

di procedere alla liquidazione della spesa complessiva di Euro 832,00 iva inclusa, a saldo della fornitura regolarmente eseguita, a favore della ditta Wolters Kluwer Italia S.r.l. (P.Iva 10209790152) - cod.ben. 94866, sul conto corrente bancario dedicato come da liquidazione allegata, per il pagamento della fattura n. 0075218704 del 10.03.2025 relativa all'abbonamento alla banca dati Sistema Il Fisco per l'anno 2025.

RICHIEDE

l'emissione del mandato di pagamento per Euro 832,00 imputato come indicato in tabella:

IMPORTO	MISS.	PROGR.	TITOLO	MACROAGGR.	bilancio	CAP/ART.	CONTO FINANZ.di V° livello	impegno
832,00	01	04	01	103	2025	U07200-000	U.1.03.02.05.03	03250022

capitolo /articolo	Descrizione
u07200-000	<i>Spese di funzionamento economali e acquisto beni di consumo e servizi per la gestione dei tributi comunali</i>
Conto Finanziario	Descrizione
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line

Liquidazione n. 0725004384

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -