

N. Gen.le 1122 del 07/12/2023

N. di Settore 441 del 07/12/2023



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“ GESTIONE DEL TERRITORIO ”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Liquidazione di spesa. Impegno di spesa assunto con Delibera di Consiglio Comunale n. 42 del 18.10.2023 - Lavori Pubblici Di Somma Urgenza Nel Territorio Comunale, in prossimità del centro abitato, nella fraz. San Giorgio, nelle contrade : Giardinello, Samperi, Pozzo, Crimi, Fichiricchia, Bambinello e Serre, Per Il Ripristino Delle Condizioni Di Sicurezza. pagamento in Acconto

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto il Regolamento di contabilità;

Visto l'O.EE.LL. in Sicilia;

Vistala determina Sindacale n. 13 del 30.06.2023 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “ Gestione del Territorio ” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.07.2023 al 31.12.2023

Visti e Richiamati:

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 18.10.2023, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “Approvazione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023-2025 – (art. 170, comma 6, d.lgs. 267/2000);

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 18.10.2023, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “Bilancio di Previsione per gli esercizi 2023-2025 – approvazione”;

Vista la Delibera di Giunta Comunale n. 98 del 20.10.2023, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Approvazione PEG – assegnazione risorse finanziarie 2023-2025”;

Visto il verbale di somma urgenza del 21.06.2023, Ordine di Servizio n. 1 del 21.06.2023, Ordine di servizio n. 1 bis 03.07.2023;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 66 in data 25.07.2023, con la quale l'organo esecutivo ha avanzato proposta di riconoscimento di legittimità delle spese ordinate a terzi per lavori pubblici di somma urgenza disposti dal Responsabile del Settore per far fronte ad eventi eccezionali ed imprevedibili connessi ad avverse condizioni meteo, periodo maggio/giugno 2023 nel territorio Comunale, in conseguenza dei quali si sono abbattuti dei violenti nubifragi, che oltre a provocare allagamenti, smottamenti, colate di fango sulle varie arterie stradali, ha causato ingentissimi danni a molte aziende operanti nella zona industriale di Dittaino sia alle infrastrutture dei manufatti che ai macchinari in loco, per i quali non sono specificatamente previsti fondi in bilancio ovvero i relativi fondi si sono rivelati insufficienti;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n.42 del 18.10.2023 con la quale è stato deliberato di riconoscere, ai sensi 194 comma 1 lettere e) del D.Lgs. n. 267/2000 la legittimità dei debiti fuori bilancio connessi alla effettuazione di lavori pubblici di somma urgenza in premessa indicati, per un importo complessivo di Euro 35.690,00. di cui €. 17.000,00 a favore della ditta Eurostrade Srl, Partita Iva 04571350877 via Raffaele Failla ,95 - 95042 Grammichele CT per la Fornitura e posa in opera di conglomerato bituminoso in via P. Togliatti nella Frazione San Giorgio;

Con la medesima delibera di Consiglio Comunale n. 42/2023 è stata impegnata la somma complessiva di € 35.690,00 a carico del bilancio 2023-2025 dell'esercizio 2023 al capitolo 6594.01 (codice bilancio 10.05.1.10 Cod. P.F. u.1.10.99.99.999 Descrizione Interventi Di Somma Urgenza Sul Territorio Comunale -Riconoscimento Debiti Fuori Bilancio) a favore dei creditori indicati nel prospetto allegato alla stessa delibera;

Considerato:

Che la ditta Eurostrade Srl ha eseguito i lavori per la quale è stata incaricata e che, ha trasmesso in data 23.11.2023 con protocollo 12113, la relativa fattura numero 333 del 16.11.2023 di €. 16.784,97 pari al 90% del costo dei lavori;

Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta Regolare, con validità fino al 13.01.2024;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z693D5AEAD;

Che è stata effettuata la verifica della regolarità fiscale nei confronti dei beneficiari di pagamenti superiori a 5.000 euro da parte delle P.A., prevista dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/73;

Dato Atto che la suddetta fattura, liquidata secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello "Split Payment" ed obbliga il Comune a scorporare l'IVA dal pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l'operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze 23 gennaio 2015);

Ritenuto dover provvedere al pagamento della suddetta fattura;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

1. Liquidare e pagare l'importo complessivo di €.16.784,97 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	P. IVA	Importo Lordo
333	16.11.2023	Eurostrade Srl, via Raffaele Failla, 95 - 95042 Grammichele CT	04571350877	€. 16.784,97

Relativo all'impegno di spesa sottoelencato, pubblicato anche ai sensi dell'articolo 26, comma 2 del D.Lgs 33/2013, antecedente alla data delle predette fatture :

DELIB CC.CC.	DATA DELIBERA	CAPITOLO	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
42	18.10.2023	6594.01	10.05.1.10	U.1.10.99.99.999	2023

2. Dare atto che :
è stato operato il riscontro sulla regolarità della fornitura e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z693D5AEAD;
la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
è stata effettuata la verifica della regolarità fiscale nei confronti dei beneficiari di pagamenti superiori a 5.000 euro da parte delle P.A., prevista dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/73
3. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 13.01.2024;
4. Di trasmettere il presente atto al servizio finanziario per i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali, secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica ai sensi dell'art. 184, comma 4 , del D.Lg.s. 267/2000;
5. Di richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che il pagamento è da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato IBAN: IT14H0503416907000000004750;
6. la suddetta fattura, sarà liquidata secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello "Split Payment" ed obbliga il Comune a scorporare l'IVA dal pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l'operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze 23 gennaio 2015);
7. Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è l'Ing. Filippo Vicino ;
8. Dare Atto altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti dei responsabili del presente procedimento;
9. Dare atto altresì, che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 37 del medesimo decreto.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

VISTA la superiore proposta di provvedimento;

VISTO l'art. 6, c.1, lett. e) della L.n.241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

RITENUTO di dovere, quindi, adottare il provvedimento così come proposto, in quanto, l'istruttoria preordinata

all'emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147/bis del D. Lgs n. 267/2000;

DATO ATTO di non trovarsi in alcuna situazione di incompatibilità prevista dal D.lgs. n. 39/2013 né in alcuna situazione anche potenziale, di conflitto di interesse come disposto dal codice di comportamento integrativo del comune di Assoro e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, così come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445;

PER i motivi indicati nella superiore proposta

DETERMINA

APPROVARE la proposta del Responsabile del Procedimento, sopra riportata, facendola propria integralmente.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
FILIPPO VICINO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESE
DOTT.SSA MUSTICA ROSALIA

VISTO CONTABILE
VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti degli artt. 147 bis e 183 del D.lgs.267/00 e ss.mm.ii.
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO DOTT.SSA MUSTICA ROSALIA