

N. Gen.le 175 del 11/03/2021

N. di Settore 53 del 11/03/2021



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 determinazione dirigenziale nr. 1033/2020 Ditta : Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

Visto la Determina n° 7 del 02.02.2021, di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio al Segretario Generale Dott. Filippo Ensabella per il periodo 01.02.2021 – 28.02.2021;

Visto l'art. 107, c. 2, D.L. 17 marzo 2020, n. 18, come modificato da ultimo dall'art. 106, c. 3-bis, D.L. 19 maggio 2020, n. 34 che dispone: “Per l'esercizio 2021 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 151, comma 1, del citato decreto legislativo n. 267 del 2000 è differito al 31 gennaio 2021”;

Visto il decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, in data 13 gennaio 2021, previo parere favorevole della Conferenza Stato-città ed autonomie locali espresso nella seduta del 12 gennaio 2021, è stato disposto l'ulteriore differimento dal 31 gennaio al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 da parte degli enti locali. Il provvedimento è in corso di pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 04/12/2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020-2022;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n.66 del 04/12/2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020-2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n.103 del 09/12/2020 con cui sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2020 ai Centri di Responsabilità;

Vista la determina n. generale 1049 del 30.12.2020 con la quale è stata impegnata la somma di € 4.300,00 ai seguenti capitoli :

€ 3.067,00 al capitolo 9960.00 (codice bilan. 12.09-1.03 Codice P. finanziario U.1.03.01.02.007)

€. 1.000,00 al capitolo 6581.00 (codice bilan. 10.05-1.03 Codice P. finanziario U.1.03.01.02.999)
€. 5.000,00 al capitolo 6580.00 (codice bilan. 10.05-1.03 Codice P. finanziario U.1.03.01.02.007)

Considerato Che:

- a) la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta con nota protocollo n. 532 del 15.01.2021 ha trasmesso la fattura n. 11/21 del 31.12.2020 di €. 9.067,00 onde conseguire il pagamento;
- c) Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 20.03.2021;
- d) Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZDD2FE3F33;

Dato Atto che 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);

Visto il Decreto Legge N. 7/21 nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19, ha prorogato fino al 28 febbraio 2021 la sospensione delle verifiche di inadempienza che le Pubbliche Amministrazioni e le società a prevalente partecipazione pubblica, devono effettuare, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro.

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

1. **Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 9.067,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
11-20	30.12.2020	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184	CSTNCL90E08C342I	€. 9.067,00

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 :

Nr. Determina	Data determina	Capitolo	Importo	Codice bilancio	Cod. Piano Finanziario	Anno di imp.
1033	30.12.2020	6580.00	5.000,00	10.05-1.03	U.1.03.01.02.007	2020
1033	30.12.2020	6581.00	1.000,00	10.05-1.03	U.1.03.01.02.999	2020
1033	30.12.2020	9960.00	3.067,00	12.09-1.03	U.1.03.01.02.007	2020

2. **Di Dare Atto Che :**

è stato operato il riscontro sulla regolarità del servizio 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 : ZDD2FE3F33;

la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 20.03.2021;

l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

3. **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. Lgs. 267/2000;
4. **Di Richiedere** al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che: il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT17L0200883660000105841168
5. **Dare atto** che la somma di €. 9.067,00 alla ditta sopra citata dando atto che 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;
6. **Dare atto, inoltre,** che non si è proceduto alla verifica prevista dall'art.48bis del DPR 602/1973, prima di procedere al pagamento in quanto il Decreto Legge N. 7/21 nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19, ha prorogato fino al 28 febbraio 2021 la sospensione delle verifiche di inadempienza che le Pubbliche Amministrazioni e le società a prevalente partecipazione pubblica, devono effettuare, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro
7. **Di Accertare,** ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
8. **Di Rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
9. **Di 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;
10. **Di Accertare,** ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio.
11. **Di 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, nonché all'albo pretorio online del Comune;

Il Responsabile del Procedimento
(GIUNTA MARIO)

Il Responsabile del Settore
(ENSABELLA FILIPPO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro lì 11/03/2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
MUSTICA ROSALIA

Parere Tecnico

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, ha espresso parere FAVOREVOLE;

Parere Contabile

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile, ha espresso parere FAVOREVOLE;