

**N. Gen.le 214 del 08/03/2024**

**N. di Settore 106 del 08/03/2024**



# **COMUNE DI ASSORO**

**LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA**

**SETTORE I**

**“ AFFARI GENERALI - SERVIZI CULTURALI - SOCIO ASSISTENZIALI ”  
IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**DETERMINA**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE A FAVORE DELLA DITTA MAGGIOLI S.P.A. PER  
FORNITURA FOGLI REGISTRI STATO CIVILE ANNO 2024. IMPEGNO N.1079/2023 –  
CIG: Z3C3D7C6A1 –**

## **LA RESPONSABILE DEL SETTORE**

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 lo Statuto comunale;

Visto il regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 19/02/2024, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “Approvazione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) semplificato 2024/2026-(art.170,

comma 6, D.Lgs 267/2000)”;

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19/02/2024, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario per gli esercizi 2024-2026-(art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 del D.Lgs n. 118/2011)”;
- la delibera di Giunta Comunale n. 19 del 22/02/2024, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Approvazione PEG- assegnazione risorse finanziarie 2024/2026”;
- Vista la Determina Sindacale n° 30 del 22/12/2023, con la quale è stato attribuito alla dott.ssa Maria Ruffetto l'incarico di Responsabile del I° Settore “Affari Generali Servizi Culturali e Socio Assistenziali” con decorrenza 01/01/2024 al 31/12/2024;

Richiamata la determina n. N. Gen.le 1079 del 05/12/2023 con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa di Euro 494,10 (IVA INCLUSA) a favore della ditta Maggioli S.p.A., per fornitura fogli Registri di Stato Civile anno 2024, imputando lo stesso al capitolo 1630.00- 01.07-1.03

Considerato che:

- a) La relativa fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta fornitrice ha rimesso in data 22/12/2023 la relativa fattura n. 0002154937 di Euro 494,10 compresa I.V.A al 22%, onde conseguirne il pagamento;

Dato atto altresì che:

☒ è stato acquisito il Documento Unico di Regularità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

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);

#### PROPONE DI DETERMINARE

- 1) Di liquidare la spesa complessiva di Euro 494,10 iva compresa a favore del creditore di seguito indicato:

Eserc. Finanz.	2024 RR.PP				
Cap./Art.	1630.00	Descrizione	Liquidazione fornitura fogli di Stato Civile		
Miss./Progr.	01.07-1.03	PdC finanziario		Spesa ricorrente	
Centro di costo				Compet. Econ.	
		CIG	Z3C3D7C6A1	CUP	
Creditore	Maggioli S.p.A. Via Del Carpino n. 8 – Sant'Arcangelo di Romagna (RN)				
Causale	Acquisto fogli per registri dello Stato Civile - Anno 2023				
Modalità finan.	Entrate generiche			Finanz. da FPV	no
Imp./Pren. n.		Importo	€ 494,10		

- 2) Di dare atto che la spesa da liquidare con il presente atto, rientra nel punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: “Gestione Provvisoria”;
- 3) Dare 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);

- 4) Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale indicato in fattura;
- 5) Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la sig.ra Di Marco Maria Angela;
- 6) 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.

#### 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. L.gs 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  
DOTT.SSA MARIA RUFFETTO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESE  
DOTT.SSA MUSTICA ROSALIA

<b>VISTO CONTABILE</b>
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