

N. Gen.le 247 del 14/04/2020

N. di Settore 85 del 14/04/2020



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Servizio di manutenzione impianti degli impianti termici Comunali -.

Liquidazione fattura.

CIG: Z6720E8640

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 il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto la Determina n° 45 del 12.12.2019, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O dal 01.01.2020 al 31.12.2020 all'arch. Lucio Puleo;

Visto il Decreto del 13 dicembre 2019 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 295 in data 17 dicembre 2019), con il quale è stato prorogato al 31 marzo 2020 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020-2022;

Visto il Decreto del 28 febbraio 2020 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 50 in data 28 febbraio 2020), con il quale è stato rinviato il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020-2022 al 30 aprile 2020;

Visto il Decreto Legge n. 18/2020 “c.d. cura Italia” pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 70 del 17 marzo, che fra le tante novità per gli enti locali sono stati prorogati i termini per l'approvazione del rendiconto 2019, nonché l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020-2022 al 31 maggio 2020;

Visti:

- l'articolo 163, comma 2, del decreto legislativo n. 267/2000: *“Nel caso in cui il bilancio di previsione non è stato approvato nei termini previsti dalle legge, è consentita esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione provvisoria”;*
- il punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: *“La gestione provvisoria è limitata esclusivamente all'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente*

regolati dalla legge, al pagamento delle spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare limitata alle sole operazioni necessarie per evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente”;

Richiamati:

- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 in data 26.06.2019, esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile, è stato/a approvato il DUP per il periodo 2019/2021 ; successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 in data 26.06.2019, esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019 e il Bilancio Pluriennale 2019/2021, successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

Vista la determina n. generale 852 del 01.12.2017 con la quale è stata impegnata la somma complessiva di €. 5.600,00 nel bilancio pluriennale 2017- 2019 come segue :

Bilancio pluriennale 2017-2019 esercizio 2018

- €. 1.000,00 al Cap. 1110.00 (Cod. Bilancio. 01.05-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 500,00 al Cap. 3731.01 (Cod. Bilancio. 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.003)
- €. 500,00 al Cap. 3471.00 (Cod. Bilancio 04.01-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 500,00 al Cap. 3991.00 (Cod. Bilancio 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 300,00 al Cap. 5550.00 (Cod. Bilancio 06.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- Bilancio pluriennale 2017/2019 esercizio finanziario 2019;
- €. 1.000,00 al Cap. 1110.00 (Cod. Bilancio. 01.05-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 500,00 al Cap. 3731.01 (Cod. Bilancio. 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.003)
- €. 500,00 al Cap. 3471.00 (Cod. Bilancio 04.01-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 500,00 al Cap. 3991.00 (Cod. Bilancio 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 300,00 al Cap. 5550.00 (Cod. Bilancio 06.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)

Vista la determina n. generale 1033 del 29.12.2017 con la quale è stato affidato il servizio di manutenzione degli impianti termici comunali dal 01.01.2018 al 31.12.2019 alla ditta Di franco Salvatore con sede legale in Assoro via Madre Teresa di Calcutta n. 3 cf. DFRSVT65T27C342I – Partita IVA 00572760866, contestualmente è stata impegnata la somma complessiva di €.2.650,92 nel bilancio pluriennale 2017- 2019 come segue :

Bilancio pluriennale 2017-2019 esercizio 2018

- €. 473,38 al Cap. 1110.00 (Cod. Bilancio. 01.05-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 236,69 al Cap. 3731.01 (Cod. Bilancio. 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.003)
- €. 236,69 al Cap. 3471.00 (Cod. Bilancio 04.01-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 236,69 al Cap. 3991.00 (Cod. Bilancio 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 142,01 al Cap. 5550.00 (Cod. Bilancio 06.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)

Bilancio pluriennale 2017/2019 esercizio finanziario 2019;

- €. 473,38 al Cap. 1110.00 (Cod. Bilancio. 01.05-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 236,69 al Cap. 3731.01 (Cod. Bilancio. 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.003)
- €. 236,69 al Cap. 3471.00 (Cod. Bilancio 04.01-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 236,69 al Cap. 3991.00 (Cod. Bilancio 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)
- €. 142,01 al Cap. 5550.00 (Cod. Bilancio 06.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)

Considerato che:

- a) la conseguente il servizio relativo all'oggetto è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta fornitrice del servizio per l'anno 2018 ha rimesso la relativa fattura n.25 del 09.04.2020 di Euro 1325.46 I.V.A compresa al 10%
- c) la ditta fornitrice del servizio per l'anno 2019 ha rimesso la relativa fattura n. 26 del 09.04.2020 di Euro 1325.46 I.V.A compresa al 10%

d) Dato atto altresì :

Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 16.07.2020;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L.136/2010) il codice CIG risulta: Z6720E8640

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);
Ritenuto dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

DETERMINA

Per le ragioni esposti in premessa di :

1. Accertare la somma di €. 2.650,92 al capitolo 1770 cod. bilancio 01.07.000
2. Liquidare, e pagare la somma complessiva di €. 2.650,92 a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
Di franco Salvatore con sede legale in Assoro via Madre Teresa di Calcutta n. 3 cf. DFRSVT65T27C342I – Partita IVA 00572760866	25	09.04.2020	€. 1.325.46	303600
	26	09.04.2020	€. 1.325.46	99.01-7.02 U.7.02.99.99.999 Esercizio 2020 CIG Z6720E8640
Totale			€. 2.650,92	
Modalità di pagamento	IBAN IT29R0306983660100000003840			

3. 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";
4. Pagare la somma di €. 2.650,92 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);
5. di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuare mediante versamento su IBAN : IBAN IT29R0306983660100000003840;
6. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
7. 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
(PULEO LUCIO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro lì 14/04/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOTT. ENSABELLA FILIPPO

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;