

N. Gen.le 287 del 25/03/2021

N. di Settore 114 del 25/03/2021



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: liquidazione e pagamento fattura alla ditta Progitec Srl per il Servizio di Gestione e trattamento rifiuti da Raccolta Differenziata – Pagamento oneri di valorizzazione rifiuti derivanti da riconoscimento contributi CONAI relativi Convenzione COREPLA “ - CIG: Z052ED9BAC

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° 10 del 02.03.2021, di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio al Segretario Generale Dott. Filippo Ensabella per il periodo 01.03.2021 – 31.01.2021;

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. 355/2019 il servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei RSU differenziati e indifferenziati, compresi quelli assimilati all'interno del territorio Comunale di Assoro per la durata di mesi otto dal 01.05.2019 al 31.12.2019, è stato affidato alla ditta Progitec Srl con sede legale a Castel di Iudica (CT) in via Bivio San Giuseppe n. 4- Partita Iva 01650680893;

Vista l'ordinanza Sindacale nr. 38 del 26.07.2018 afferente le modalità e procedure del servizio

di raccolta dei rifiuti al fine di incrementare le percentuali di raccolta differenziata ai sensi dell'art. 3, comma 8 dell'ordinanza del Presidente della Regione n. 5/rif del 07 giugno 2016 e successive ordinanze n. 2/rif del 28 febbraio 2018 , 3/rif del 08 marzo 2018 e n. 4/rif del 07 giugno 2018;

Vista la determina n. generale 1147 del 30.12.2019 con la quale è stata impegnata, al capitolo 8410.07, la somma complessiva di €. 19.718,20, per il pagamento delle fatture relative al servizio di gestione e trattamento rifiuti dalla raccolta differenziata “ Pagamento oneri di valorizzazione rifiuti derivanti da riconoscimento contributi CONAI relativi Convenzione COREPLA”

Considerato che l'importo impegnato con la predetta determina 1147/2019 a favore della ditta Progitec Srl ammonta ad €. 8.567,72;

Vista la determina n. generale 1061 del 30.12.2020 con la quale è stata impegnata, al capitolo 8410.07, la somma di € 3.732,98, per il pagamento delle fatture relative al servizio di gestione e trattamento rifiuti dalla raccolta differenziata “ Pagamento oneri di valorizzazione rifiuti derivanti da riconoscimento contributi CONAI relativi Convenzione COREPLA”

Vista la nota protocollo 11273 del 11.12.2020 con la quale la Ditta Progitec Srl con sede legale a Castel di Iudica (CT) in via Bivio San Giuseppe n. 4- Partita Iva 01650680893,) ha trasmesso la fattura n. 296-/20 del 07.12.2020 di €.14.170,00 IVA compresa;

Accertata la regolarità contributiva della ditta affidataria del servizio, a mezzo di DURC on line regolarmente acquisito agli atti di questo Comune con validità fino al 22.06.2021;

Dato Atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z052ED9BAC;

Accertato che l'obbligazione giuridica risulta esigibile;

Vista la richiesta fatta all'Agenzia Entrate Riscossione in data 08.03.2021, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/73, con la seguente dicitura " Stato di richiesta: Soggetto non inadempiente", per la fattura n. 296_20 del 07.12.2020 emessa dalla Ditta Progitec Srl

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);

Dato atto che il servizio di che trattasi afferisce ad attività esercitate con modalità commerciali;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

DETERMINA

Per le ragioni esposti in premessa di :

1. Registrare e pagare la somma di €. 1.869,80 a favore della Ditta Progitec Srl al capitolo 8410.07 esercizio 2021
2. **Liquidare e pagare** l'importo complessivo di €. 14.170,50 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	Cod. Fisc.	Importo Lordo
296	07.12.2020	Progitec Srl con sede legale a Castel di Iudica (CT) in via Bivio San Giuseppe n. 4	01650680893	€ 14.170,50

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	Importo	Capitolo	Codice bilancio	Cod. Piano Finanziario	Anno di imputazione
---------------	----------------	---------	----------	-----------------	------------------------	---------------------

1147	30.12.2019	8.567,72	8410.07	09.03-1.03	U.1.03.02.15.004	2020
1061	30.12.2020	3.732,98	8410.07	09.03-1.03	U.1.03.02.15.004	2020

3. 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 Z052ED9BAC la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 22.06.2021;

l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

4. 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;

5. Richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fatture dando atto :

Che il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT17T010301691700000184807;

Che la somma di €. 14.170,50 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;

Che il servizio di che trattasi afferisce ad attività esercitate con modalità commerciali;

Che si è proceduto alla verifica di cui all'art.48 bis del DPR 602/1973 accertando, prima di procedere al pagamento, la 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;

6. 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 responsabile del servizio;

7. Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;

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. 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.

10. 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 25/03/2021

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;