

COPIA

N. Gen.le 298 del 28/03/2024

N. di Settore 115 del 28/03/2024



C O M U N E D I A S S O R O
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. 1043 del 28.11.2023 - Ditta. Castro Nicolò

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;

Vista la determina sindacale n. 31 del 22/12/2023 di conferimento dell'incarico di Responsabile del III° Settore “ Gestione del Territorio”, all' Ing. Filippo Vicino utilizzato ex art. 14 CCNL Enti Locali del 22/01/2004.-Attribuzione della posizione organizzativa per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024;

Vista la determina Sindacale n. 07 del 18.03.2024 di proroga conferimento incarico alla dottoressa Ruffetto Maria per la sostituzione temporanea della dottoressa Rosalia Mustica;

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024-2026;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2024-2026, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.lgs 118/2011
- Vista 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 n. generale 1043 del 28.11.2023 con la quale è stata impegnata la somma di € 4.278,45 come segue :

€ 800,00 al cap. 1100.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.02.09.008);

€. 2.000,01 al cap.6580.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.02.007);

€. 500,00 al cap. 8660.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.02.007)

€. 978,44 al cap. 9960.00 (codice bilancio 12.09-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.02.007)
Considerato Che:

la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;

la ditta con nota protocollo n. 2856 del 14.03.2024 ha trasmesso la fattura n. 4/PA del 14.03.2024 di €. 500,00 onde conseguirne il pagamento;

la ditta con nota protocollo n. 2862 del 14.03.2024 ha trasmesso la fattura n. 5/PA del 14.03.2024 di €. 2.001,01 onde conseguirne il pagamento;

la ditta con nota protocollo n. 2863 del 14.03.2024 ha trasmesso la fattura n. 6/PA del 14.03.2024 di €. 800,00 onde conseguirne il pagamento;

la ditta con nota protocollo n. 2983 del 18.03.2024 ha trasmesso la fattura n. 3/PA del 12.03.2024 di €. 978,44 onde conseguirne il pagamento;

Dato atto che con nota protocollo 2755 del 12.03.2024 la ditta ha trasmesso la fattura n. 1/PA del 12.03.2024 e che con nota protocollo 2765 del 12.03.2024 ha trasmesso la nota di credito n. 2/PA del 12.03.2024 con la quale ha annullato la fattura n. 1/PA del 12.03.2024: ;

Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 25.07.2024;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZB83D6851F;

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 vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione delle suddette fatture;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

1. Prendere atto della fattura n. 1/PA DEL 12.03.2024 e della nota di credito 2/PA del 12.03.2024 che ha annullato la fattura n. 1/PA.
2. Liquidare e pagare l'importo complessivo di € 4.278,45 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	P. IVA	Importo Lordo
4/PA	14.03.2024	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184	CSTNCL90E08C342I	€. 500,00
5/PA	14.03.2024	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184	CSTNCL90E08C342I	€. 2.000,01
6/PA	14.03.2024	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184	CSTNCL90E08C342I	€. 800,00
3/PA	12.03.2024	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184	CSTNCL90E08C342I	€. 978,44

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.
1043	28.11.2023	1100.00 RR.PP	€. 800,00	01.05-1.03	U.1.03.02.09.008	2023
1043	28.11.2023	6580.00 RR.PP	€. 2.000,01	01.05-1.03	U.1.03.01.02.007	2023
1043	28.11.2023	8660.00RR.PP	€ 500,00	01.05-1.03	U.1.03.01.02.007	2023

1043	28.11.2023	9960.00 RR.PP	€. 978,44	01.05-1.03	U.1.03.01.02.007	2023
			€ 4.278,45			

3. 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: ZB83D6851F;
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 25.07.2024;

l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

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. Lgs. 267/2000;
5. 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
6. Dare atto che la somma di €. 4.278,45 alla ditta sopra citata dando atto che le suddette fatture , saranno liquidate 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. 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 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 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
FILIPPO VICINO**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESE
DOTT.SSA RUFFETTO MARIA**

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 RUFFETTO MARIA**