

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

N. di Settore 115 del 28/03/2024



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. 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 conseguire 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 conseguire 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 conseguire 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 conseguire 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

<p>VISTO CONTABILE</p>
<p>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.</p>
<p>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO DOTT.SSA RUFFETTO MARIA</p>