

N. Gen.le 318 del 23/04/2019

N. di Settore 99 del 23/04/2019



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Impegno e liquidazione fattura alla ditta Sarco Srl per il Servizio di Gestione e trattamento rifiuti da Raccolta

Differenziata “ Gestione Imballaggi in vetro “ – Marzo 2019 - CIG:

ZAC270C04D

Visto il T.U. delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D. Lgs. n.267 del 18.08.2000, modificato e 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 D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

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

Visto il Regolamento comunale di contabilità approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 in data 15.03.2017, divenuta esecutiva il 01/04/2017;

Visto il Regolamento comunale dei contratti;

Visto il Regolamento Comunale sui controlli interni;

Vista la Determina Sindacale n. 69 del 19.12.2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O dal 01.01.2019 al 31.12.2019 all'arch. Lucio Puleo;

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 l'offerta gestione vetro proveniente dalla raccolta differenziata della ditta SARCO srl, c.da Ponte Fiumarella, 91025 Marsala;

Vista la nota protocollo 2948 del 08.04.2019 con la quale Società Sarco SRL e con legale in contrada Ponte Fiumarella- Marsala (Trapani). ha trasmesso la fattura n. 000154 del 31.03.2019 di €. 469,59 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

Visto l'articolo unico del D.M. Ministero dell'Intero 07 dicembre 2018 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale numero 292 in data 17.dicembre 2018) con la quale è stato prorogato al 28 febbraio 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo

2019-2021

Visto l'articolo unico del D.M. Ministero dell'Interno 25 febbraio 2019 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale numero 28 in data 02.02.2019) con la quale è stato prorogato al 31 marzo 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021

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 dalla 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”;

Considerato che :

- Il conseguente servizio è stato eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- la Società di cui sopra con nota protocollo 2948 del 08.04.2019, ha trasmesso la fattura n. 000154 del 08.04.2019 di €. 469,59 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

Accertata la regolarità contributiva della ditta affidataria del servizio, a mezzo di DURC on line regolarmente acquisito agli atti di questo Comune protocollo INAIL nr. 15243582 con validità fino al 21.06.2019

Dato Atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZAC270C04D

Accertato che l'obbligazione giuridica risulta esigibile;

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. Impegnare e liquidare e pagare la somma complessiva di €. 469,59 a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
Sarco Srl con sede legale a Marsala, contrada Ponte Fiumarella - P.I. 01461240812, quale corrispettivo per il Servizio di Gestione imballaggi in vetro provenienti dalla Raccolta Differenziata	000154	08.04.2019	€. 469,59	8410.02 09.03-1.03 U.1.03.02.15.004 Esercizio 2019 CIG ZAC270C04D
Totale			€. 469,59	

Modalità di pagamento	IBAN IT80C0306925910100000002719
-----------------------	---

2. 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);
3. 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: IT80C0306925910100000002719;
4. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
5. 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;
6. Di trasmettere copia della presente determinazione al Sindaco

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 23/04/2019

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;