

N. Gen.le 34 del 29/01/2019

N. di Settore 8 del 29/01/2019



# COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI DERATTIZZAZIONE NELLE AREE PUBBLICHE DEL TERRITORIO COMUNALE DI ASSORO E FRAZIONE SAN GIORGIO – LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA “ARA” DI MASCAGNI ROSA ANNO 2018**

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;

VISTA la Determina Sindacale n.°69 del 19/12/2018, con la quale è stato attribuito all'architetto Lucio Puleo l'incarico di Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio”, nonché la P.O. per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019;

VISTO l'art. unico del D.M. Ministero dell'Interno 7 dicembre 2018 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 292 in data 17 dicembre 2018), con il quale è stato prorogato al 28 febbraio 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021;

VISTI:

- l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;
  - il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011);
- i quali disciplinano le modalità e i limiti dell'esercizio provvisorio;

RICHIAMATA la propria determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n.° 850 del 01/12/2017 con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno complessivo di €. 4.551,28 a favore della Ditta “ARA” di Mascagni Rosa di San Gregorio (CT) per servizio di derattizzazione nell'abitato di Assoro e frazione San Giorgio, imputando lo stesso nel

seguinte modo:

Bilancio pluriennale 2017/2019 esercizio finanziario 2018;

- €2.275,64 al capitolo 8672.00 (missione 09, programma 02, titolo 1, macroaggregato 03, descrizione: Spese per servizio di derattizzazione);

Bilancio pluriennale 2017/2019 esercizio finanziario 2019;

- €2.275,64 al capitolo 8672.00 (missione 09, programma 02, titolo 1, macroaggregato 03, descrizione: Spese per servizio di derattizzazione).

CONSIDERATO CHE:

- Il conseguente servizio per l'anno 2018 è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- La Ditta fornitrice "ARA" di Mascagni Rosa ha rimesso in data 31/12/2018, la relativa fattura n. 42/PA, di €1.865,28, in regime di split - payment ai sensi dell'art.17 - ter del DPR 633/72, oltre I.V.A. al 22% per l'importo complessivo di €2.275,64 onde conseguire il pagamento;

VISTA la Legge n. 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214, e il successivo D.M. 3 aprile 2013, n.55, sull'obbligatorietà della fatturazione elettronica nei confronti della PA;

ATTESTATA la regolarità contributiva della Ditta "ARA" di Mascagni Rosa – Partita IVA 02342250871 affidataria del servizio, a mezzo DURC ON LINE regolarmente acquisito agli atti di questo Comune in data 09/11/2018 prot. n.13845211 con validità fino al 09/03/2019;

VISTA la Legge n. 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214, e il successivo D.M. 3 aprile 2013, n.55, sull'obbligatorietà della fatturazione elettronica nei confronti della PA;

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

La premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente atto e qui si intende interamente riportata e trascritta:

1) Di liquidare la spesa complessiva di Euro 2.275,64 a favore dei creditori di seguito indicati:

| Fornitore              | N. Fattura | Data Fattura | Importo  | Capitolo | Impegno<br>N. e anno | CIG/CUP    |
|------------------------|------------|--------------|----------|----------|----------------------|------------|
| "ARA" di Mascagni Rosa | 42/PA      | 31/12/2018   | 2.275,64 | 8672.00  | 850<br>01/12/2017    | ZC4210644B |

2) 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";

3) 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);

- 4) Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato IBAN:IT15Q08988583410002000016010;
- 5) Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la sig.ra Maria Ruffetto;
- 6) 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.

**Il Responsabile del Procedimento**  
**(RUFFETTO MARIA)**

**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 29/01/2019

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**RAG RONDINELLA GIUSEPPE**

#### **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;