

COPIA

N. Gen.le 347 del 12/04/2024

N. di Settore 138 del 12/04/2024



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. del 169 del 23.02.2024 - Ditta Eni Sustainable Mobility S.p.A - CIG: 9292449380 CIG derivato: B07DA2EBF1

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;

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”;

Considerato che

con la determina n. 169 del 23.02.2024, ad oggetto “Determinazione a contrarre per la fornitura di carburante per autotrazione mediante adesione all'accordo quadro CONSIP carburanti rete buoni

acquisto 2 - CIG: 9292449380 CIG derivato: B07DA2EBF1" ;

Con la medesima determina 169/2024, la fornitura è stata affidata all'operatore economico Eni Sustainable Mobility S.p.A con sede a Roma viale Giorgio Ribotta n. 51 (Partita Iva 01269860860), contestualmente a favore della società è stata impegnata la somma di €. 4950,00 che risulta disponibile nel bilancio 2024/2026 Esercizio Finanziario 2024 come segue :

- € 1.000,00 al cap. 1367.00 (cod. bilancio 01.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
- € 1.000,00 al cap. 2681.00 (cod. bilancio 03.01-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
- € 1.000,00 al cap. 4512.01 (cod. bilancio 04.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
- € 1.000,00 al cap. 6585.00 (cod. bilancio 10.05-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
- € 950,00 al cap. 8664.00 (cod. bilancio 09.02-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

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

la Società con nota protocollo n. 2916 del 15.03.2024 ha trasmesso la fattura n. 19899626 del 14.03.2024 dell'importo 4.884,02 ;

Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 23.04.2024;

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

B07DA2EBF1 ;

Dato Atto che la suddetta fattura, **non 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;

Visto l'O.EE.LL. in Sicilia;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

- 1. Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 4.884,02 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	Partita IVA	Importo Lordo
1989 9626	14.03.2024	Eni Sustainable Mobility S.p.A con sede a Roma viale Giorgio Ribotta n. 51	01269860860	€. 4.884,02

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 :

n.r. deter.	Data determ.	Capitolo	Importo	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
169	23.02.2024	1367.00	€. 1.000,00	01.06-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
169	23.02.2024	2681.00	€. 1.000,00	03.01-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
169	23.02.2024	4512.01	€. 1.000,00	04.06-1.03	U.1.03.01.02.002	2024

169	23.02.2024	6585.00	€. 1.000,00	10.05-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
169	23.02.2024	8664.00	€. 884,02	09.02-1.03	U.1.03.01.02.002	2024

2. **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;
3. Dare che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG derivato risulta: B07DA2EBF1;
4. Dare atto che la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
5. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 23.04.2024;
6. **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;
7. **Di Richiedere** al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento delle predette fatture dando atto che:
 - il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN BE38968190860272;
 - che la somma di €. 4.884,02 alla ditta sopra citata dando atto che la suddetta fattura, **non 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;
8. **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;
9. **Di Rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
10. **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;
11. **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 MUSTICA ROSALIA**

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 MUSTICA ROSALIA**