

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. Lgs 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