

N. Gen.le 489 del 28/06/2022

N. di Settore 196 del 28/06/2022



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. 346 del 04.05.2022 - Ditta Eduware e Software di Scardullo Santo

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

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 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 legge 7.8.1990, n.241 e s.m.i.;

Vista la determina Sindacale n. 2 del 13.01.2022 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “ Gestione del Territorio ” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.01.2022 al 31.12.2022

Visto l'articolo unico D.M. del 24.12.2021 (GU n. 309 in data 30.12.2021), che dispone il differimento al 31.03.2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione;

Visto il D.L. n. 228 recante “Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi” come convertito nella Legge 25 febbraio 2022 n. 15, che stabilisce l'ulteriore differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2022/2024 degli enti locali dal 31 marzo 2022 al 31 maggio 2022;

Visto l'articolo unico D.M. del 31.05.2022 (GU n. 127 in data 01.06.2022), che dispone il differimento al 30.06.2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 dell'11.08.2021, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 57 dell'11.08.2021, esecutiva, con la quale è stato

- approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2021-2023;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 12.08.2021 con la quale sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2021 ai Centri di Responsabilità;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 30.11.2021, esecutiva con la quale sono stati approvati le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2021/2023. (Art. 175, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000) ;
- la deliberazione di G.M. n. 119 del 14.12.2021, esecutiva, ad oggetto: "variazione al P.E.G. Bilancio 2021/2023 a seduto di adozione della delibera di C.C. n. 87 del 30.11.2021, avente ad oggetto: “ Variazione al bilancio di previsione finanziario 2021/2023. (Art. 175, Comma 2, del D.LGS.n. 267/2000)”

Considerato che

- Con la determina n.346 del 04.05.2022, ad oggetto: “Affidamento e impegno di somme, ai sensi dell'articolo 36 c. 2 lett. a) del D. Lgs 50/2016 per la fornitura e la manutenzione della fotocopiatrice digitale tecnologia laser con fascicolatore, fronte/retro automatico, lavoro in rete lan, permessi di funzionamento, doppio cassetto, interfaccia, printer/scanner, mobiletto ruote
- Con la medesima determina 346/2022, è stata impegnata la somma di €. 485,00 al capitolo 1380,00 (codice di bilancio 01.06-1.03 - Codice Piano Finanziario U.1.03.02.07.004) del bilancio pluriennale 2022-2024 esercizio 2022 ;
- Il servizio ad oggi è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta con nota protocollo n. 5221 del 28.05.2022 ha trasmesso la fattura n. 32/PA/2022 del 28.05.2022 di €. 485,00 onde conseguire il pagamento;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 28.06.2022;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZAA3602FBA;

Dato Atto che la suddetta fattura, 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 €. 485,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
32/PA/22	28.05.2022	Eduware e Software di Scardullo Santo con sede in Assoro via Dottor Santi Santoro n. 2/4	SCRSNT75L20A478N	€. 485,00

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	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
346	04.05.2022	1380,00	01.06-1.03	U.1.03.02.07.004	2022

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. Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZAA3602FBA;
 4. 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 28.06.2022;
 6. **Che** l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;
 7. **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;
 8. **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 IT42G0200883660000101768201;
 9. **Che** la somma di €. 450,00 alla ditta sopra citata dando atto che la suddetta fattura, 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;
 10. **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;
 11. **Di Rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
 12. **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;
 13. **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
RUFFETTO MARIA

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 RUFFETTO MARIA