

N. Gen.le 626 del 13/08/2021

N. di Settore 242 del 13/08/2021



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. 1014 del 30.12.2020 Ditta : Golem Net S.r.l.

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 la Determina n° 17 del 08.07.2021, di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio all'ing. Filippo Vicino per il periodo 08.0.2021 – 31.12.2021;

Visto l'art. 107, c. 2, D.L. 17 marzo 2020, n. 18, come modificato da ultimo dall'art. 106, c. 3-bis, D.L. 19 maggio 2020, n. 34 che dispone: “Per l'esercizio 2021 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 151, comma 1, del citato decreto legislativo n. 267 del 2000 è differito al 31 gennaio 2021”;

Visto il decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, in data 13 gennaio 2021, previo parere favorevole della Conferenza Stato-città ed autonomie locali espresso nella seduta del 12 gennaio 2021, è stato disposto l'ulteriore differimento dal 31 gennaio al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 da parte degli enti locali. Il provvedimento è in corso di pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana

Visto l'articolo 30 comma 4 del D.L. 22.03.2021 n. 41 “Decreto Sostegno” pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 70/2021 dispone l'ulteriore differimento dal 31.03.2021 al 30.04.2021 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 da parte degli enti locali;

Vista l'ulteriore proroga del termine per la deliberazione del rendiconto di gestione relativo all'anno 2020 e del bilancio di previsione 2021/2023 degli enti locali. In particolare: il termine di deliberazione dei rendiconti di gestione relativi all'esercizio 2020 per gli enti locali è prorogato al 31 maggio 2021, mentre per l'esercizio 2021 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione è differito al 31 maggio 2021, fino a tale data è autorizzato l'esercizio provvisorio.

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 04/12/2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020-2022;

- la deliberazione di Consiglio Comunale n.66 del 04/12/2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020-2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n.103 del 09/12/2020 con cui sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2020 ai Centri di Responsabilità;

Vista la determina n. generale 1014 del 30.12.2020 con la quale è stata impegnata la somma di €. 1.919,40 capitolo 9970.01 (codice bilancio 11.09-1.03– codice piano finanziario U.1.03.02.19.005) imputando la stessa nel bilancio pluriennale 2020-2022 così come segue;;

- €. 1.195,60 al capitolo 9970.01 (codice bilancio 11.09-1.03– codice piano finanziario U.1.03.02.19.005 bilancio pluriennale 2020-2022 esercizio 2021;
- €. 719,80 al capitolo 9970.01 (codice bilancio 11.09-1.03– codice piano finanziario U.1.03.02.19.005 bilancio pluriennale 2020-2022 esercizio 2022;

Considerato Che:

- la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta con nota protocollo n. 5915 del 12.06.2021 ha trasmesso la fattura n. FLV152 del 10.06.2021 di €. 1195,60 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 07.11.2021;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z7F2FB5538;

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);

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

- Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 1.195,60 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
FVL152	10.06.2021	Golem Net Srl “ Servizi e Progetti per la Pubblica Amministrazione” con sede in via Artena n. 48 – 0038 Valmontone (Roma)	0427100871	€. 1.195,60

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 :

Nr. Determina	Data determina	Capitolo	Codice bilancio	Cod. Piano Finanziario	Anno di imp.
1014	30.12.2020	9970.01	11.09-1.03	U.1.03.02.19.005	2020

- Di Dare Atto Che :**

- è stato operato il riscontro sulla regolarità del lavoro e sulla rispondenza della stessa ai requisiti

- b. quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
 - c. ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z7F2FB5538
 - d. la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
 - e. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 07.11.2021;
 - f. l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;
3. **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;
4. **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 IT62E0306981493100000003669;
che la somma di €. 1.195,60 alla ditta sopra citata dando 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;
5. **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;
6. **Di Rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
7. **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;
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 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 Procedimento
(GIUNTA MARIO)

Il Responsabile del Settore
(VICINO FILIPPO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro lì 13/08/2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
MUSTICA ROSALIA

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;