

N. Gen.le 729 del 11/08/2023

N. di Settore 290 del 11/08/2023



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: liquidazione fattura alla ditta RACO Srl per il Servizio di Gestione e trattamento rifiuti da Raccolta Differenziata “F.O.R.S.U. - CIG: Z853813D01

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 il D.Lgs. D.Lgs. n.36/2023 (Codice dei Contratti);

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

Vista la determina Sindacale n. 13 del 30.06.2023 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “Gestione del Territorio” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.07.2023 al 31.12.2023;

Visto l'articolo comma 775, della Legge 197/2022 il quale differisce il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali al 30/04/2023.

Visto il decreto 19 aprile 2023 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 97 del 26.04.2023 il quale differisce il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali al 31/05/2023

Visto il decreto del 30.05.2023 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale serie generale n. 126 del 31.05.2023 il quale dispone il differimento al 31.07.2023 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali;

Visti e Richiamati:

- a) la deliberazione di Consiglio Comunale n. 84 del 21.10.2022, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024;

b) la deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 21.10.2022, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2022-2024, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.lgs 118/2011;

Vista la determina n. generale 303 del 20.04.2022 con la quale è stata prenotata la somma di 38.500,00 al capitolo 8410.02 (Missione 09 – Programma 03 – Titolo 1 - Codice Piano Conti Finanziario 03 - descrizione Servizio Igiene Ambientale) per il conferimento della F.O.R.S.U.;

Vista la determina n. generale 780 del 19.10.2022 con la quale è stata prenotata la somma di 37.500,00 al capitolo 8410.02 (Missione 09 – Programma 03 – Titolo 1 - Codice Piano Conti Finanziario 03 - descrizione Servizio Igiene Ambientale) per il conferimento della F.O.R.S.U.;

Visto l'accordo commerciale tra le parti SRR ATO 6 Enna, RACO srl e Ambiente e Tecnologia srl, con il quale si stipula di conferire la F.R.S.U. presso gli impianti di gestione e trattamento della ditta Ditta RACO s.r.l. (Partita Iva 04445660873) con sede in C/da Gesuiti snc – Belpasso (CT);

Vista la nota protocollo n° 10440 del 19.10.2022 con la quale la ditta RACO s.r.l. (Partita Iva 04445660873) con sede in C/da Gesuiti snc – Belpasso (CT) ha trasmesso la fattura nr. 581/PA del 30.09.2022 di € 5.827,08 oltre IVA 582,71 al 10 % per un totale di € 6.409,79 onde conseguire il pagamento del servizio in oggetto (mese di settembre);

Vista la nota protocollo n° 10440 del 19.10.2022 con la quale la ditta RACO s.r.l. (Partita Iva 04445660873) con sede in C/da Gesuiti snc – Belpasso (CT) ha trasmesso la fattura nr. 778/PA del 31.12.2022 di € 6.059,34 oltre IVA 605,93 al 10 % per un totale di € 6.665,27 onde conseguire il pagamento del servizio in oggetto (mese di novembre-Dicembre);

Considerato che:

il servizio relativo all'oggetto è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

la ditta fornitrice del servizio ha rimesso la relativa fattura n. 581/PA del 30.09.2022 di € 5.827,08 oltre IVA 582,71 al 10 % per un totale di € 6.409,79, onde conseguire il pagamento (mese di settembre 2022);

la ditta fornitrice del servizio ha rimesso la relativa fattura n. 778/PA del 31.12.2022 di € 6.059,34 oltre IVA 605,93 al 10 % per un totale di € 6.665,27 onde conseguire il pagamento del servizio in oggetto (mese di novembre-Dicembre);

Dato atto altresì:

☐ Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 31.10.2023;

☐ Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: **Z853813D01**;

Dato Atto che le suddette fatture, saranno liquidate 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;

PROPONE DI DETERMINARE

1. Liquidare e pagare l'importo in acconto di € **2.536,75** a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo
586/PA	27.10.2022	RACO s.r.l. con sede in C/da Gesuiti snc – Belpasso (CT)	04445660873	€. 2.536,75

Relativo all'impegno di spesa sottoelencato, pubblicato anche ai sensi dell'articolo 26, comma 2 del D.Lgs

33/2013, antecedente alla data della predetta fattura :

Nr. Determina	Data determina	Capitolo	Codice bilancio	Bilancio di Prev. Finanziario	Anno di esercizio	
780	19.10.2022	8410.02	09.03-1.03	2022/2024	2022	€. 367,50

Nr. Determina	Data determina	Capitolo	Codice bilancio	Bilancio di Prev. Finanziario	Anno di esercizio	
303	20.04.2022	8410.02		2022/2024	2022	€.2.169.25

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;

ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: **Z853813D01** la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari; è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 31.10.2023;

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 della predetta fattura, dando atto che:

- il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN **IT94C0103084070000001584678**;
- che le suddette fatture saranno liquidate 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;
- 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;

1. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è l'ing. Filippo Vicino;

2. 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;

3. 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.

4. 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;

5.

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
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
MUSTICA ROSALIA