

N. Gen.le 731 del 11/08/2023

N. di Settore 292 del 11/08/2023



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. 1177 del 30.12.2022 - MC Calcestruzzi con sede in Assoro c.da Crocifissello snc

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. 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:

- 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;

- 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;

Considerato che

- con la determina n. 1177 del 30.12.2022, ad oggetto: “ Determina a contrarre per l'affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 c.2 lett. a) del Decreto Legge n. 76/2020 (L. 120/2020) Lavori di manutenzione straordinaria strade Comunali - Zona Ovest del territorio Comunale (Prossimità del centro abitato) incaricando, per l'esecuzione dei lavori, la ditta MC Calcestruzzi Snc di Mazzola Giuseppe & C“ con sede in Assoro c.da Crocifissello snc (Partita Iva 01164540864);
- Con la medesima determina 1177/2022, è stata impegnata la somma di €. 17.000,00 di cui €. 5.000,00 al capitolo 21561.00 (codice bilancio 10.05-2.02 - codice piano finanziario U.2.02.01.09.012) ed € 12.000,00 al capitolo 21566.00 (codice bilancio 10.05-2.02 -codice piano finanziario U.2.02.01.09.012;
- la ditta con nota protocollo n. 6989 del 11.07.2023 ha trasmesso la fattura n. 23/A del 04.07.2023 di €. 750,30 onde conseguirne il pagamento;
- la ditta con nota protocollo n. 6983 del 10.07.2023 ha trasmesso la fattura n. 24/A del 05.07.2023 di €. 3.156,14 onde conseguirne il pagamento;
- la ditta con nota protocollo n. 6988 del 11.07.2023 ha trasmesso la fattura n. 25/A del 05.07.2023 di €. 2.130,12 onde conseguirne il pagamento;
- la ditta con nota protocollo n. 6990 del 11.07.2023 ha trasmesso la fattura n. 26/A del 06.07.2023 di €. 2.723,04 onde conseguirne il pagamento
- i lavori sono stati regolarmente eseguiti secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 25/11/2023;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z71395A183

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);

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 €. 8.759,60 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
23/A	04.07.2023	Mazzola Giuseppe & C“ con sede in Assoro c.da Crocifissello snc	01164540864	€ 750,30

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
24/A	05.07.2023	Mazzola Giuseppe & C“ con sede in Assoro c.da Crocifissello snc	01164540864	€ 3.156,14

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo
------	------	-----------	--------	---------

				Lordo
25/A	05.07.2023	Mazzola Giuseppe & C“ con sede in Assoro c.da Crocifissello snc	01164540864	€ 2.130,12

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
26/A	06.07.2023	Mazzola Giuseppe & C“ con sede in Assoro c.da Crocifissello snc	01164540864	€ 2.723,04

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.
1177	30.12.2022	21566.00	10.05-2.02	U.2.02.01.09.012	2022

2. Dare atto che :
il lavoro è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
è stato operato il riscontro sulla regolarità dei lavori 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 Z71395A183;
la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
3. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 25.11.2023;
4. 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.Lg.s. 267/2000;
5. Di richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che il pagamento è da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato IBAN IT66S0895483590010000103269 ;
6. 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);
7. Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il sottoscritto ing. Filippo Vicino;
8. 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;
9. 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.

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