

N. Gen.le 743 del 01/10/2020

N. di Settore 258 del 01/10/2020



COMUNE DI ASSORO
LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA
SETTORE III
“GESTIONE DEL TERRITORIO”
IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Liquidazione e pagamento fattura alla ditta Sarco Srl per il Servizio di Gestione e trattamento rifiuti da Raccolta Differenziata “Gestione Imballaggi in vetro” – Agosto 2020 - CIG: ZD42E11F40

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 vigente Regolamento di Contabilità;

Visto la Determina n° 45 del 12.12.2019, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O dal 01.01.2020 al 31.12.2020 all'arch. Lucio Puleo;

Vista la Legge 17 luglio 2020 n. 77 pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 180 supplemento ordinario n. 25 del 18.07.2020, di conversione, con modificazioni, del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34, che fra le tante novità per gli enti locali sono stati prorogati al 30.09.2020 i termini per l'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022;

Visti:

- l'articolo 163, comma 2, del decreto legislativo n. 267/2000: *“Nel caso in cui il bilancio di previsione non è stato approvato nei termini previsti dalle legge, è consentita esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione provvisoria”;*,
- il punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: *“La gestione provvisoria è limitata esclusivamente all'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, al pagamento delle spese di personale, di residui*

passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare limitata alle sole operazioni necessarie per evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente”;

Richiamati:

- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 in data 26.06.2019, esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile, è stato/a approvato il DUP per il periodo 2019/2021 ; successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 in data 26.06.2019, esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019 e il Bilancio Pluriennale 2019/2021, successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

Vista l'ordinanza Sindacale nr. 38 del 26.07.2018 afferente le modalità e procedure del servizio di raccolta dei rifiuti al fine di incrementare le percentuali di raccolta differenziata ai sensi dell'art. 3, comma 8 dell'ordinanza del Presidente della Regione n. 5/rif del 07 giugno 2016 e successive ordinanze n. 2/rif del 28 febbraio 2018 , 3/rif del 08 marzo 2018 e n. 4/rif del 07 giugno 2018;

Vista l'offerta gestione vetro proveniente dalla raccolta differenziata della ditta SARCO srl, c.da Ponte Fiumarella, 91025 Marsala;

Vista la determina n. generale 623 del 27.08.2020 con la quale è stata prenotata la somma complessiva di €. 4.000,00 per il pagamento delle fatture relative al conferimento in discarica dei rifiuti solidi urbani indifferenziati;

Vista la nota protocollo 7551 del 02.09.2020 con la quale la ditta Sarco SRL (Partita Iva P.I. 01461240812) con legale in contrada Ponte Fiumarella- Marsala (Trapani), ha trasmesso la fattura nr. 502 del 31.08.2020 di € 351,00 oltre IVA 35.10 al 10 % per un totale di €. 386,10 onde conseguire il pagamento del servizio di cui in oggetto;

Accertata la regolarità contributiva della ditta affidataria del servizio, a mezzo di DURC online regolarmente acquisito agli atti di questo Comune con validità fino al 21.10.2020;

Dato Atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta:ZD42E11F40;

Accertato che l'obbligazione giuridica risulta esigibile;

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;

DETERMINA

Per le ragioni esposti in premessa di :

1. Impegnare, liquidare e pagare la somma complessiva di €. 386,10, a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
<i>Sarco Srl con sede legale a Marsala, contrada Ponte Fiumarella - P.I. 01461240812, quale corrispettivo per il Servizio</i>	502	31.08.2020	€. 386,10	8410.02 09.03-1.03 U.1.03.02.15.004 Deter. 623/2020

<i>di Gestione imballaggi in vetro provenienti dalla Raccolta Differenziata</i>				Esercizio 2020 CIG ZD42E11F40
Totale			€. 386,10	
Modalità di pagamento	IBAN IT49R0303225906010000002718			

2. 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;

il CIG dell'operazione è ZD42E11F40 la somma è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

è stato acquisito il DURC, ai sensi dell'art. 31, comma 4, della Legge 98/2013, attestante l'insussistenza di inadempienza contributiva del creditore, allegato al presente atto;

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 fattura dando atto che:

il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT49R0303225906010000002718

la somma di €. 386,10 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. 1 co. 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 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;
- 9.

Il Responsabile del Procedimento
(GIUNTA MARIO)

Il Responsabile del Settore
(PULEO LUCIO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro lì 01/10/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CALLERAME PAOLO

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;