

COPIA

N. Gen.le 749 del 08/08/2024

N. di Settore 321 del 08/08/2024



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. del 1193 del 18.12.2023 - Ditta Led Sound Service di Luca Muratore

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. 31 del 22/12/2023 di conferimento dell'incarico di Responsabile del III° Settore “Gestione del Territorio”, all' Ing. Filippo Vicino utilizzato ex art. 14 CCNL Enti Locali del 22/01/2004.-Attribuzione della posizione organizzativa per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024;

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024-2026;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2024-2026, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.lgs 118/2011
- Vista la Delibera di Giunta Comunale n. 19 del 22.02.2024, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Approvazione PEG – assegnazione risorse finanziarie 2024-2026”;
- la delibera di Giunta Comunale n. 32 del 21/06/2024, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 - salvaguardia degli equilibri (art. 193 tuel) e variazione di assestamento generale (art. 175, comma 8, TUEL) – Approvazione”;
- la deliberazione di G.M. n. 55 del 03/07/2024 " Riassunzione risorse finanziarie 2024/2026 a

seguito di adozione della delibera di C.C. n. 32 del 21/06/2024 salvaguardia degli equilibri (art. 193 TUEL) e variazione di assestamento generale (art. 175, comma 8, tuel) – Approvazione

Considerato che

con la determina n. 1193 del 18.12.2023, ad oggetto “Assunzione impegno di spesa - Lavori di fornitura e messa in opera di pali della Pubblica Illuminazione - Procedura con affidamento diretto ai sensi dell'art.50 lettera a) del D. Lgs. 36/2023;

Con la medesima determina 1193/2023, i lavori sono stati affidati alla Ditta Led Sound Service di Luca Muratore con sede in Assoro via A. De Gasperi n. 38 - C.F. MRTLCU95P20C351B - Partita Iva 01258620861, contestualmente a favore della ditta è stata impegnata la somma di €. 11.860,01 al Cap. 6852.00 (cod. Bilancio 10.05-1.03 Cod. Piano Finanz. U.1.03.02.09.004) denominato “Manutenzione ordinaria e riparazione impianti di pubblica illuminazione”

Considerato che il lavoro è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;

la ditta con nota protocollo n. 7701 del 22.07.2024 ha trasmesso la fattura n. 51/2024 del 22.07.2024 dell'importo di € 11.860,01;

Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 25.10.2024;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta Z653DC83BC;

Che è stata effettuata la verifica della regolarità fiscale nei confronti dei beneficiari di pagamenti superiori a 5.000 euro da parte delle P.A., prevista dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/73

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;

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 €. 11.860,01 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

| n.r. | Data | Emittente | Partita IVA | Importo Lordo |
|---------|------------|---|------------------------------|---------------|
| 51/2024 | 22.07.2024 | Led Sound Service di Luca Muratore con sede in Assoro via A. De Gasperi n. 38 | MRTLCU95P20C351B 01258620861 | €. 11.860,01 |

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 | Importo | Cod. Bilancio | Cod.Piano Finanz. | Anno Imp. |
|-------------|--------------|----------|--------------|---------------|-------------------|-----------|
| 1193 | 18.12.2023 | 6852.00 | €. 11.860,01 | 10.05-1.03 | U.1.03.02.09.004 | 2023 |

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. Dare che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z653DC83BC;
4. Dare atto 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 25.10.2024;
6. Dare atto che è stata effettuata la verifica della regolarità fiscale nei confronti dei beneficiari di pagamenti superiori a 5.000 euro da parte delle P.A., prevista dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/73
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 della predetta fattura dando atto che il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT31M0895483590010000104049;
9. che la somma di €. 11.860,01 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;
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. 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
DOTT.SSA 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
DOTT.SSA MUSTICA ROSALIA