

N. Gen.le 75 del 17/02/2020

N. di Settore 22 del 17/02/2020



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Manutenzione ordinaria degli impianti elevatori - Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per il servizio di manutenzione degli impianti elevatori - periodo dal 01.07.2019 al 31.12.2019 – Ditta OTIS Srl - CIG : Z28210054D

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;

Visto il Decreto del 13 dicembre 2019 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 295 in data 17 dicembre 2019), con il quale è stato prorogato al 31 marzo 2020 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 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 dalla 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”;*

Richiamata la propria determinazione n. 839 del 01.12.2017 con cui si affidava alla ditta OTIS Servizi Srl, (con sede legale e amministrativa via Roma nr. 108 20060 Cassina dè Pecchi (MI) partita IVA 01729590032, - Ufficio di Catania con sede in via Umberto n. 312 - P.I. 0129590032, il servizio di manutenzione degli impianti di elevazione matricola nr. 22N33479 della scuola Media “ E. Pantano” e matricola nr. 54NL2109 della scuola elementare “ i. Riccioli” per il periodo compreso 01.01.2018 al 31.12.2019, per l'importo complessivo di €. 2.000,00 di cui €. 1.000,00 Per l'anno 2019;

Vista la determina n. generale 839 del 01.12.2017 con la quale è stata impegnata la somma di €. 1.000,00 IVA compresa, per il periodo compreso dal 01.01.2019 al 31.12.2019 nel seguente modo :

- €. 500,00 al capitolo 3731.01 (codice bilancio 04.02-1.03 – codice piano finanziario U.1.03.02.09.003 spese per prestazioni di servizio manutenzione e riparazione dei beni mobili nella scuola elementare “ I. Riccioli”;
- €. 500,00 al capitolo 3991.01 (codice bilancio 04.02-1.03 – codice piano finanziario U.1.03.02.09.003 spese per prestazioni di servizio manutenzione e riparazione dei beni mobili nella scuola Media “ E. Pantano” ;

Vista la determina n. 540 del 05.07.2019 con la quale è stata pagata la fattura n. 3FO19062755 di €. 499,96 per la manutenzione degli impianti di elevazione matricola nr. 22N33479 della scuola Media “ E. Pantano” e matricola nr. 54NL2109 della scuola elementare “ I. Riccioli” per il periodo compreso 01.01.2019 al 30.06.2019

Vista la nota protocollo 10179 del 24.12.2019 con la quale la ditta OTIS Servizi Srl, ha trasmesso la fattura nr. 3F019124115 del 20.12.2019 di €. 499.96 IVA compresa per Il servizio di cui in oggetto;

Considerato che:

- a) la conseguente il servizio relativo all'oggetto è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) la ditta fornitrice del servizio ha rimesso la relativa fattura n. 3F019124115 del 20.12.2019 di Euro 409,80 oltre I.V.A al 22% € 90,16 per un totale di Euro 2.275,64 , onde conseguirne il pagamento;

Dato atto altresì :

Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 06.02.2020;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z28210054D

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. Liquidare e pagare la somma complessiva di €. 499,96 a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
OTIS Servizi Srl, con sede legale e Amministrativa via Roma nr. 108 20060 Cassina dè Pecchi (MI) partita IVA	3FO19124115	20.12.2019	€. 249.98	3731.01 04.02-1.03 U.1.03.02.09.003 Determ. imp. 839/2018 Esercizio 2020

01729590032, -				CIG : Z28210054D
OTIS Servizi Srl, con sede legale e Amministrativa via Roma nr. 108 20060 Cassina dè Pecchi (MI) partita IVA 01729590032, -	3FO19124115	20.12.2019	€. 249.98	3991.01 04.02-1.03 U.1.03.02.09.003 Determ. imp. 839/2018 Esercizio 2020 CIG : Z28210054D
Totale			€. 499.96	
Modalità di pagamento	IBAN IT48N0306920604100000003995			

2. Di dare atto che la spesa da liquidare con il presente atto, rientra nel punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: "Gestione Provvisoria";
3. Pagare la somma di €. 499.96 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);
4. di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuare mediante versamento su IBAN : IT48N0306920604100000003995;
5. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
6. 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
(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 li 17/02/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOTT. ENSABELLA FILIPPO

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;