

N. Gen.le 765 del 13/10/2022

N. di Settore 318 del 13/10/2022



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“ GESTIONE DEL TERRITORIO ”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Liquidazione di Spesa. Impegno Assunto con determina n. 263 del 24.03.2021 - Ditta ARA di Mascagni Rosa

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

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);

Vista la determina Sindacale n. 2 del 13.01.2022 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “ Gestione del Territorio ” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.01.2022 al 31.12.2022

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 dell'11.08.2021, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 57 dell'11.08.2021, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2021-2023;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 12.08.2021 con la quale sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2021 ai Centri di Responsabilità;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 30.11.2021, esecutiva con la quale sono stati approvati le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2021/2023. (Art. 175, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000) ;

Visto l'articolo unico D.M. del 24.12.2021 (GU n. 309 in data 30.12.2021), che dispone il differimento al 31.03.2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione;

Visto il decreto legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni con la legge di conversione 25 febbraio 2022, n. 15, ha previsto il differimento al 31 maggio 2022 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione riferito al triennio 2022-2024 da parte degli enti locali;

Vista la circolare del 31/05/2022, D.L. n. 61, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 127 del 01 giugno, che

dispone il differimento al 30/06/2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione;

Vista la Conferenza Stato-città del 28 giugno 2022 , pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 154 del 04 luglio che ha disposto il differimento al 31 luglio 2022 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2022/2024 da parte degli enti locali;

Visto il D.M. 28.07.2022, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 177 del 30/07/2022, che ha nuovamente differito il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione 2022-2024 degli Enti Locali al 31/08/2022;

Richiamata la Determina del Responsabile del Settore n.g/le n. 263 del 24.03.2021, esecutiva, con la quale si è proceduto ad affidare alla ditta Ara di Mascagna Rosa il servizio di Derattizzazione nell'abitato di Assoro e Frazione San Giorgio, ai sensi dell'articolo 36 comma 2 lettera a) del Decreto Legislativo 50/2016 per il servizio di derattizzazione nell'abitato di Assoro e Frazione San Giorgio, per l'anno 2021;

Con la medesima determina 263/2021 per l'anno 2021 è stata impegnata la somma complessiva di €. 2.281,00 al capitolo 8672.00 (Cod. Bilancio. 09.02-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.99.999)

Considerato che:

- il servizio è stato eseguito regolarmente secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta ha emesso la relativa fattura n. 49/PA del 20.12.2021 di €. 2.281,40 onde conseguire il pagamento;
- **Prendere atto della nota di credito n. 1/PA del 08/09/2022 di €. 0,49;**
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta Regolare, con validità fino al 25/11/2022;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z6530C37F6;

Dato Atto che la suddetta fattura, 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. Di liquidare e pagare la somma complessiva di €. 2.280,51 a favore del creditore di seguito indicato:

n.r. fatture	Data	emittente	P. IVA	Imp. Lordo
49/PA 1/PA	20.12.2021 08/09/2022	Ditta ARA di Mascagni Rosa con sede a San Gregorio di Catania via Puglisi n. 55/A	MSCRSO57M61C351M	

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.
263	24.03.2021	8672.00		09.02-1.03	U. 1.03.02.99.999	2021

						RR.PP
--	--	--	--	--	--	-------

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 ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z6530C37F6;

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 25/11/2022;
4. l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;
5. è stato operato il riscontro sulla regolarità della fornitura e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
6. 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;
7. Di richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che:
il pagamento e da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN:IT95L0329601601000067092811;
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);
8. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Artale Giuseppe;
9. 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;
10. 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