

**COPIA**

**N. Gen.le 805                    del 04/11/2022**

**N. di Settore 334 del 04/11/2022**



**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 737 del 06.10.2022 - Ditta Auto LB Srl**

**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);

Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il Regolamento comunale di contabilità approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 in data 15.03.2017, divenuta esecutiva il 01/04/2017;

Visto il Regolamento comunale dei contratti;

Visto il Regolamento Comunale sui controlli interni;

Vista la legge 7.8.1990, n.241 e s.m.i.;

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. 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;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 25.10.2022 con la quale sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2021 ai Centri di responsabilità;

Che con Determina a contrarre 1199 del 31.12.2021 è stata avviata la procedura per la fornitura di uno/due mezzo tipo “PORTER” da assegnare al Settore III, per un importo totale a base d’asta pari ad € 20.000,00, impegnando la somma di €. 20.000,00 al Cap.

15400.02 (codice bilancio 06.01-2.02 - codice piano finanziario U.2.02.01.01.001);  
Che con la Determina a contrarre n. g.le 737 del 06.10.2022 si è proceduto, ai sensi dell'art 36 c 2 lett. a) D.lgs. 50/2016, come momentaneamente modificato dall'art.1 c.2 lett. a) dalla L. 120/2020 e s.m.i., all'affidamento mediante trattativa diretta N. 3168191 sul MEPA, alla Ditta AUTO LB srl, con sede in Assoro (EN), in via Don Gnolfo n. 21, P.IVA 01232840866, per la Fornitura di n. 2 mezzi usati tipo Porter per il prezzo di € 18187,00, oltre iva al 22% ( pari ad € 1.760,00 sull'importo di € 8.000,00) e pertanto per un importo complessivo di € 19.947,00 IVA compresa;

Che con la medesima Determina a contrarre n. g.le 737 del 06.10.2022 è stata impegnato la somma complessiva di €. 19.947,00 iva compresa al 22% ( € 16.350,00 imponibile ed €. 3579,00 per IVA );

Visto il verbale di consegna dei mezzi del 27.10.2022 protocollo 10691 con la quale sono stati consegnati i seguenti mezzi:

- Veicolo Marca Piaggio Modello Porter Targa DT020AZ Telaio ZAPS90PJW00000769  
importo € 10.187,00 iva non esposta in fattura;
- Veicolo Marca Piaggio Modello Porter Targa DP0881SR Telaio ZAPS8500000578293  
importo € 9.760 iva compresa al 22%;

Vista la fattura elettronica n. 71/A del 26.10.2022 di €. 19.947,00 per il pagamento della er la Fornitura di n. 2 mezzi usati tipo Porter

Acquisto documento unico di regolarità contributiva (DURC) On Line con il quale si dichiara che la ditta Auto LB srl, risulta regolare con validità fino al 22.12.2022;

Vista la richiesta fatta all'Agenzia Entrate Riscossione in data 02.11.2022, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/73, con la seguente dicitura " Stato di richiesta: Soggetto non inadempiente", per la fattura sopra indicata;

Accertata la regolarità degli atti sopra citati redatti in conformità al D.Lgs. n.50/2016, recepito con L.R. n° 12/2011 e del D.P.R. 207/2010 recepito con D.P. n°13/2012 - e s.m.i e ritenuto di dovere dare corso alla liquidazione della sopracitata fattura, a favore della ditta;

Dato atto che, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L.136/2010), il CIG identificativo della gara attribuito dall'ANAC per il presente pagamento è: Z4734AE321;

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 alla Ditta AUTO LB srl, con sede in Assoro (EN), in via Don Gnolfo n. 21, P.IVA 01232840866, a per la fornitura di due Porter per un importo complessivo di € 19.947,00, giusta fattura elettronica n- 71/A del 26.10.2022 così distinti :
  - Veicolo Marca Piaggio Modello Porter Targa DT020AZ Telaio ZAPS90PJW00000769  
importo € 10.187,00 iva non esposta in fattura;
  - Veicolo Marca Piaggio Modello Porter Targa DP0881SR Telaio ZAPS8500000578293  
importo € 9.760 iva compresa al 22%;
2. Dare atto che la somma di € 18.187,00 per imponibile dovrà essere corrisposta all'impresa con accredito sul conto corrente bancario indicato in fattura, mentre la somma di € 1.760,00 per iva,

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 “Slit Payment” ed obbliga il Comune a scorporare l’IVA del 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;

3. Dare atto che è stata fatta all’Agenzia Entrate Riscossione in data 02.11.2022, ai sensi dell’art. 48 bis del D.P.R. 602/73, la verifica di soggetto inadempiente,
4. Imputare la superiore somma di € 19.947,00 necessaria per il pagamento della fornitura dei due veicoli Porter come sopra indicati, giusta determina del Responsabile del Settore III n. g/le 737 del 06.10.2022 al capitolo 15400.02 (codice bilancio 06.01-2.02 - codice piano finanziario U.2.02.01.01.001 con imputazione nel bilancio 2022-2024 esercizio 2022;
5. Dato atto che, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L.136/2010), il CIG identificativo della gara attribuito dall’ANAC per il presente pagamento è: Z4734AE321;
6. Il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT36P0306983660100000005316;
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. 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;
9. Dare atto che la presente determinazione è esecutiva dal momento dell’apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, da parte del Responsabile del Settore finanziario;
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, 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  
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