

N. Gen.le 806 del 04/11/2022

N. di Settore 335 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 876 del 27.10.2021 - Ditta. Gagliano Angelo

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

Considerato che

Con la determina n.876 del 27.10.2021, ad oggetto: “ Determina a contrarre per l'affidamento diretto ai sensi dell'articolo 1, c. 2, lett. a) del D. Lgs n. 76/2020 (L. 120/2020) dei lavori di adeguamento della pavimentazione stradale e opere di urbanizzazione primaria (regimentazione della rete acqua bianca) di via Faraone in Assoro” (nell'ambito del Piano di Sviluppo e coesione 2014- 2020) somme assegnate con D.D.G. 493 del 31.12.2020,è iniziata la procedura di affidamento e impegno somme;

Con la medesima determina 976/2021, i lavori sono stati affidati alla ditta Gagliano Angelo con sede in Assoro c.da Maddalena Partita IVA 01126740867 C.F. GGLNGL 66H23A478Q, contestualmente a favore della ditta è stata impegnata la somma di €.45.975,57 al Cap. 21562.01 (codice bilancio 10.05-2.02 - codice piano finanziario U.2.02.01.09.012);

Che con determina del Responsabile del Settore n.g.le 619 del 11.08.2022 l'aggiudicazione definitiva di cui alla determina n.g.le 879/2021 è stata dichiarata efficace a seguito di verifica dei requisiti dichiarati in sede di gara;

Visto il relativo contratto d'appalto, stipulato tramite scrittura privata in data 17.08.2022 ;

Visto il verbale del 16.09.2022 di consegna dei lavori protocollo 9164 del 16.09.2022;

Visto il 1° stato di avanzamento di € 20.560,82 al netto ribasso del d'asta del 8,00%, compreso oneri di sicurezza di cui non è stato applicato il ribasso, per i lavori eseguiti a tutto il 18.10.2022, redatto e trasmesso dal D.L. Arch. Vincenzo Vaccalluzzo con nota prot. 10676 del 27.10.2022;

Visto il certificato n.1 del 26 ottobre 2022 per il pagamento del 1 SAL di € 20.560,82 oltre Iva al 10%;

Vista la fattura elettronica n. - 04/2022PA del 29.10.2022 per il pagamento del 1°SAL di € 22.730,55 di cui € 20.664,14 da pagare all'impresa ed € 2.066,41 per IVA al 10%;

Vista la nota di credito n.05/2022 PA del 29.10.2022 sulla fattura elettronica n. - 04/2022PA del 29.10.2022 per il pagamento del 1°SAL di € 22.730,55 di cui € 20.664,14 da pagare all'impresa ed € 2.066,41 per IVA al 10%;

Vista la fattura elettronica n.06/2022PA del 29.10.2022 per il pagamento del 1°SAL di € 22.616,90 di cui € 20.560,82 da pagare all'impresa ed € 2.056,08 per IVA al 10%;

Acquisito documento unico di regolarità contributiva (DURC) On Line con il quale si dichiara che l'impresa Gagliano Angelo, risulta regolare nei confronti di INAL, INPS e Cassa Edile, scadenza validità 14.01.2023;

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 relativa al 1° certificato di pagamento per il pagamento del 1° Stato di avanzamento dei lavori, a favore della ditta Gagliano Angelo;

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: 8948938142 e il CUP attribuito dal CIPE che identifica il progetto di investimento è I17H21006320002

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 Gagliano Angelo con sede in Assoro c.da Maddalena Partita IVA 01126740867 C.F. GGLNGL66H23A478Q, appaltatrice dei lavori di cui in oggetto, del 1° certificato di pagamento del 26 ottobre 2022 per la liquidazione del 1° stato di avanzamento di € 20.560,82, oltre Iva al 10% pari a € 2.056,08 per un importo complessivo di € 22.616,90, giusta fattura elettronica n-06/2022 PA del 29.10.2022;
2. Dare atto che la somma di € 20.560,82 per imponibile dovrà essere corrisposta all'impresa con accredito sul conto corrente bancario indicato in fattura, mentre la somma di € 2.056,08 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 € 22.616.90 necessaria per il pagamento del 1° SAL risulta già impegnata, giusta determina del Responsabile del Settore III n. g/le 876 del 27.10.2022 al capitolo 21562.01 (codice bilancio 10.05-2.02 codice piano finanziario U. 2.02.01.09.012) 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: 8948938142 e il CUP attribuito dal CIPE che identifica il progetto di investimento è: I17H21006320002;
6. Il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT66Z0200883660000300131712;
7. Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.°241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
8. 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;
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