

N. Gen.le 85 del 07/02/2019

N. di Settore 27 del 07/02/2019



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: Liquidazione fattura alla Società Alte Madonie Ambiente S.p.A, Società per la gestione integrata dei servizi igiene ambientale con legale a Castellana Sicula (PA) VIA Leone XIII, nr. 32 - per conferimento in discarica rifiuti biodegradabili di cucine e mense – periodo mese di Dicembre 2018 – CIG. ZA026E73BA

Visto il T.U. delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D. Lgs. n.267 del 18.08.2000, modificato e 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 D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

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 Determina Sindacale n. 69 del 19.12.2018 di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O dal 01.01.2019 al 31.12.2019 all'arch. Lucio Puleo;

Vista l'ordinanza Sindacale nr. 38 del 26.07.2018 afferente le modalità e procedure del servizio di raccolta dei rifiuti al fine di incrementare le percentuali di raccolta differenziata ai sensi dell'art. 3, comma 8 dell'ordinanza del Presidente della Regione n. 5/rif del 07 giugno 2016 e successive ordinanze n. 2/rif del 28 febbraio 2018 , 3/rif del 08 marzo 2018 e n. 4/rif del 07 giugno 2018;

Vista il contratto per lo smaltimento di rifiuti biodegradabili di cucine e mense stipulata tra il Comune di Assoro e la Società Alte Madonie Ambiente S.p.A, che è autorizzata al trattamento dei rifiuti solidi urbani presso l'impianto di che trattasi è stato autorizzato per l'attività di compostaggio di rifiuti organici non pericolosi con D.D.G. n. 385 del 09.06.2011;

Vista la nota protocollo 699 del 23.01.2019 con la quale Società Alte Madonie Ambiente S.p.A, Società per la gestione integrata dei servizi igiene ambientale con legale a Castellana

Sicula (PA) VIA Leone XIII, nr. 32. ha trasmesso la fattura n. E371 del 21.01.2019 di €. 3.090,19 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

Visto l'articolo unico del D.M. Ministero dell'Intero 07 dicembre 2018 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale numero 292 in data 17.dicembre 2018) con la quale è stato prorogato al 28 febbraio 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021

Visti:

- L'articolo 163 del decreto legislativo nr. 267/2000;
- Il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al d.lgs. n. 118/2011);

i quali disciplinano le modalità e i limiti dell'esercizio provvisorio;

Richiamata la determina n. generale 1116 del 28.12.2018 con la quale è stata impegnata la somma complessiva di €. 24.364,65 per il pagamento dei servizi e forniture, Imputando la superiore somma al capitolo 8410.02 (codice bilancio 09.03-1.03 – codice piano finanziario U.1.03.02.15.0004);

Considerato che :

- Il conseguente servizio è stato eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- la Società di cui sopra con nota protocollo 699 del 23.01.2019, ha trasmesso la fattura n. E371 del 21.01.2019 di €. 3.090,19 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

Accertata la regolarità contributiva della ditta affidataria del servizio, a mezzo di DURC on line regolarmente acquisito agli atti di questo Comune protocollo INAIL nr. 13524574 con validità fino al 17.02.2019

Dato Atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZA026E73BA

Accertato che l'obbligazione giuridica risulta esigibile;

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 €. 3.090,19, a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
Società Alte Madonie Ambiente S.p.A, Società per la gestione integrata dei servizi igiene ambientale con legale a Castellana Sicula (PA) VIA Leone XIII, nr. 32 - CIG. ZA026E73BA	E37	21.01.2019	€. 3.090,19	8410.02 09.03-1.03 U.1.03.02.15.004 Determina imp. 1116/2018 Esercizio 2018 CIG : ZA026E73BA
Totale			€. 3.090,19	
Modalità di pagamento	IBAN IT73N0897643240000000308409			

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. nr. 118/2011: " Gestione Provvisoria";
3. Dare 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 : IT73N089764324000000308409;
5. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge nr. 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 lì 07/02/2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario
RAG RONDINELLA GIUSEPPE

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;