

N. Gen.le 886 del 27/10/2021

N. di Settore 340 del 27/10/2021



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. 1050 del 30.12.2020 - Ditta MC Calcestruzzi Snc – di Mazzola Giuseppe & C.

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 n° 17 del 08.07.2021, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Settore III “Gestione del Territorio” all'ing. Filippo Vicino per il periodo 08.07.2021 al 31.12.2021

Visti e Richiamati:

- La delibera di Consiglio Comunale n° 56 del 11-08-2021, immediatamente esecutiva ad oggetto: “Approvazione del documento unico di programmazione (D.U.P.) 2021-2023 (Art. 170,Comm 1 D.Lgs. 267/2000)”;
- La delibera di Consiglio Comunale n° 57 del 11-08-2021 immediatamente esecutiva ad oggetto: “Bilancio di previsione 2021-2023- Approvazione”;
- La delibera di Consiglio Comunale n° 58 del 11-08-2021, immediatamente esecutiva ad oggetto: “Salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2021 ai sensi dell'Art. 193 del D.Lgs n° 267/2000”;
- La deliberazione di G.M. n° 89 del 12/08/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2021/2023 nonché assegnate le risorse ai responsabili di servizio per il conseguimento degli obiettivi;
- La delibera di Consiglio Comunale n. 71 dell' 17.09.2021, immediatamente esecutiva, avente ad oggetto: " Variazione al bilancio di previsione finanziario 2021 – 2023 art. 175 comma 2 D.Lgs. 267/2000”;

Considerato che

- con la determina n.1050 del 30.12.2020, ad oggetto: “ Lavori Urgenti per sfoltimento di alcuni alberi nell'abitato di Assoro;
 - Con la medesima determina 1050/2020, è stata impegnata la somma di €. 300,00 al Cap. 8660.01 (Cod. Bilancio. 09.02-1.03 - Cod. Piano. Fin. U.1.03.02.07.008);

- la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta con nota protocollo n. 10230 del 13.10.2021 ha trasmesso la fattura n. 39/A del 11.10.2021 di €. 300,00 onde conseguire il pagamento;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 12.11.2021;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z812FE3EEA;

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;

D E T E R M I N A

Per le ragioni esposte in premessa;

- 1. Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 2.840,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
39/A	11.10.2021	MC Calcestruzzi Snc di Mazzola Giuseppe & C con sede in Assoro c.da Crocifissello snc	01164540864	€. 300,00

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	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
1050	30.12.2020	8660.01	09.02-1.03	U.1.03.02.07.008	2020

2. Di 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: Z812FE3EEA;
- la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 12.11.2021;
- l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

- 1. 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. Lgs. 267/2000;

2. **Di Richiedere** al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento delle predette fatture dando atto che:
 - il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT66S0895483590010000103269;
 - che la somma di €. 300,00 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;
1. **Di Accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
2. **Di Rendere** noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
3. **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;
4. **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.
- 5.

Il Responsabile del Procedimento
(GIUNTA MARIO)

Il Responsabile del Settore
(VICINO FILIPPO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro lì 27/10/2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
MUSTICA ROSALIA

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;

