

N. Gen.le 896 del 27/10/2021

N. di Settore 398 del 27/10/2021



# **COMUNE DI ASSORO**

**LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA**

**SETTORE I**

**“ AFFARI GENERALI - SERVIZI CULTURALI - SOCIO ASSISTENZIALI ”  
IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**DETERMINA**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE A FAVORE DELLA SOCIETÀ “GOLEM NET S.R.L.” PER  
ASSISTENZA MANUTENZIONE E AGGIORNAMENTO SOFTWARE APPLICATIVI  
ANNO 2021– CIG: Z5D316DC7D**

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 Consiglio Comunale n. 58 dell'11.08.2021, esecutiva, con la quale è stata approvata la salvaguardia degli equilibri di Bilancio 2021;
- ? la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 12.08.2021 con cui sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2021 ai Centri di Responsabilità;

Richiamata la determinazione sindacale n. 29 del 29/12/2020 con la quale è stato conferito alla dott.ssa Ruffetto Maria l'incarico della posizione organizzativa del I° Settore con l'attribuzione delle funzioni dirigenziali

Richiamata la propria precedente determinazione n. 425 del 21.05.2021 ad oggetto: “Impegno di spesa per assistenza, manutenzione e aggiornamento software applicativi della ditta “Golem Net S.r.l. sede legale e

amministrativa site in via Artena, 48 – Valmontone (RG) CIG: Z5D316DC7D” con la quale si è provveduto ad impegnare la somma complessiva di €. 1.061,40 IVA inclusa al Cap. 332.01 codice 01.02 - 1.03 cod P.F. U.1.03.02.19.001 del bilancio di previsione 2020 – 2022 esercizio 2021

Preso atto:

? della fattura n. FVL360 del 18 ottobre 2021 con la quale la Società “Golem Net S.r.l.” ha comunicato le spettanze per le prestazioni effettuate nell'anno 2021, pari ad € 1.061,40, comprensive di Iva

Considerato che:

il conseguente servizio relativo è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

Dato atto altresì che:

E' stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

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;

## DETERMINA

- 1) di liquidare e pagare la somma di Euro 1.061,40 comprensiva di I.V.A. al 22 %, a favore del creditore di seguito indicato:

|                   |                   |                                          |                |                  |                                                          |  |
|-------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------|--|
| Eserc. Finanziari | 2021              |                                          |                |                  |                                                          |  |
| Cap./Art          | 332.1             |                                          | Descrizione    |                  | Spesa per assistenza informatica e manutenzione software |  |
| Miss./Progr       | 1.2               | PdC finanz.                              |                | U.1.03.02.19.001 | Spesa ricorrente                                         |  |
| Centro di costo   |                   | Compet. Econ.                            |                |                  | 2021                                                     |  |
| CIG               |                   | Z5D316DC7D                               |                |                  | CUP                                                      |  |
| Creditore         |                   | Società "Golem Net S.r.l."               |                |                  |                                                          |  |
| Causale:          |                   | ASSISTENZA SOFTWARE ANPR WEB SERVICE SSL |                |                  |                                                          |  |
| Modalità finan.   | Entrate generiche |                                          | Finanz. da FPV |                  | NO                                                       |  |
| Imp./Pren. n      |                   | Importo                                  | € 1.061,40     |                  |                                                          |  |

- 2) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico

- bancario/postale su conto corrente dedicato, come indicato in fattura;
- 3) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la dott.ssa Cardaci Patrizia;
  - 4) 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;
  - 5) di dare atto che la superiore fattura di €. 1.061,40 verrà liquidata in ossequio alla legge n. 190/2014 , per quanto riguarda la disciplina dell'IVA , e secondo il novellato art. 17 ter del D.P.R n. 633/1972, il quale prevede l'istituto dello **split payamant** e obbliga il Comune allo scorporo dell'IVA sulle fatture ricevute ed il versamento direttamente allo Stato dell'IVA, in sostituzione del debitore , secondo le modalità del D.M 23 gennaio 2015;
  - 6) di dare atto, altresì, ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett.e) della Legge n. 90/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nell'emettere il presente provvedimento.

**Il Responsabile del Procedimento**  
**(CARDACI VINCENZA)**

**Il Responsabile del Settore**  
**( RUFFETTO MARIA)**

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro li 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;