

N. Gen.le 90 del 17/02/2020

N. di Settore 37 del 17/02/2020



# COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: Servizio di prelievo, trasporto e smaltimento del percolato prodotto nella vasca di accumulo dell'ex discarica per r.s.u. di contrada Spiga. Liquidazione fattura prelievo mese di Dicembre 2019 alla TECH Servizi srl. CIG: Z6429AFA2C**

**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 vigente Regolamento di Contabilità;

**Visto** la Determina n° 45 del 12.12.2019, di conferimento dell'incarico di Responsabile del Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O. dal 01.01.2020 al 31.12.2020 all'arch. Lucio Puleo;

**Visto** il Decreto del 13 dicembre 2019 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 295 in data 17 dicembre 2019), con il quale è stato prorogato al 31 marzo 2020 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020-2022;

**Visti:**

- l'articolo 163, comma 2, del decreto legislativo n. 267/2000: *“Nel caso in cui il bilancio di previsione non è stato approvato nei termini previsti dalla legge, è consentita esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione provvisoria”*;
- il punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: *“La gestione provvisoria è limitata esclusivamente all'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, al pagamento delle spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare limitata alle sole operazioni necessarie per evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente”*;

**Richiamati:**

- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 in data 26.06.2019, *esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile*, è stato/a approvato il DUP per il periodo 2019/2021 ;

successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 in data 26.06.2019, *esecutiva ai sensi di legge/immediatamente eseguibile*, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019 e il Bilancio Pluriennale 2019/2021, successivamente variato con altre deliberazioni in corso d'anno;

**Richiamata** la propria determinazione n. 856/2019, con la quale si è provveduto ad assumere l'impegno di spesa di €. 30.030,00 imputando lo stesso sul Cap. n. 8416.00 del bilancio dell'esercizio 2019, per procedere alla fornitura di cui in oggetto;

**Vista** la nota protocollo 237 del 09.01.2020 con la quale la Ditta TECH Sevizi srl Via Rocco Chinnici, 8 Floridia Partita IVA 01186690895, ha trasmesso la fattura n. 0000009/PA del 08.01.2020 di €. 1.686,06 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

**Vista** la nota protocollo 880 del 27.01.2020 con la quale la Ditta TECH Sevizi srl Via Rocco Chinnici, 8 Floridia Partita IVA 01186690895, ha trasmesso la nota di crediti n. 0000021/PA del 24.01.2020, sulla fattura 0000009/PA del 08.01.2020 di €. 1.686,06 IVA compresa ;

**Vista** la nota protocollo 881 del 27.01.2020 con la quale la Ditta TECH Sevizi srl Via Rocco Chinnici, 8 Floridia Partita IVA 01186690895, ha trasmesso la fattura n. 0000022/PA del 24.01.2020 di €. 1.736,50 IVA compresa per il servizio di cui in oggetto;

**Considerato che:**

- a) la conseguente il servizio relativo all'oggetto è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;
- b) La ditta incaricata ha trasmesso la fattura 0000022/PA del 24.01.2020 di Euro 1.736,50 I.V.A compresa, relativa al mese di dicembre 2019, onde conseguirne il pagamento;

**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. 18670472 con validità fino al 15.02.2020;

**Dato Atto** che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z6429AFA2C;

**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. Prendere atto della nota di credito n. 0000021/PA di €. 1.686,06 sulla fattura n. 0000009/PA di pari importo emessa dalla ditta Tech Servizi Srl in data 08.01.2020;
2. Liquidare e pagare la somma complessiva di €. 1.736,50, a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
TECH Sevizi srl Via Rocco Chinnici, 8 Floridia Partita IVA 01186690895	0000022/PA	24.01.2020	€. 1.736,50	8416.00 09.02-1.03 U.1.03.02.15.004 Det. Imp. 856/2019 Esercizio 2020 CIG. Z6429AFA2C
Totale			€. 1.736,50	

Modalità di pagamento	IBAN IT65Q871317100000000413942
-----------------------	---------------------------------

3. 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. n. 118/2011: “Gestione Provvisoria”;
4. Pagare la somma di €. 1.736,50 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);
5. 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 : IT65Q871317100000000413942;
6. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il GEOM. Mario Giunta;
7. 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 17/02/2020

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**DOTT. ENSABELLA FILIPPO**

### **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;