

N. Gen.le 917 del 18/10/2023

N. di Settore 356 del 18/10/2023



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. 953 del 06.12.2022 - Ditta URBANIA, con sede legale in via G. A. Cesareo n. 34, Palermo

Fornitura di un eco-compattatore ai sensi del Decreto 2 settembre 2021 del Ministero della transazione ecologica - contributi per investimenti di cui al programma sperimentale " Mangia Plastica".

CUP I19J21013860001 – CIG Z7C38F50BE

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto il Regolamento di contabilità;

Visto l'O.EE.LL. in Sicilia;

Vista la determina Sindacale n. 13 del 30.06.2023 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “ Gestione del Territorio ” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.07.2023 al 31.12.2023;

Visto l'articolo comma 775, della Legge 197/2022 il quale differisce il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali al 30/04/2023.

Visto il decreto 19 aprile 2023 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 97 del 26.04.2023 il quale differisce il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali al 31/05/2023.

Visto il decreto del 30.05.2023 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale serie generale n. 126 del 31.05.2023 il quale dispone il differimento al 31.07.2023 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli Enti Locali

Visto Il Decreto del 28 luglio 2023, il quale differisce Il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli enti locali al 15 settembre 2023;

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, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.lgs 118/2011;

Premesso:

Che con la determina del Responsabile del Settore III n. 953 del 06.12.2022 è stato aggiudicato mediante affidamento diretto tramite ordine diretto di acquisto (procedura ODA- n. 150356) sul MEPA a favore della ditta URBANIA, con sede legale in via G. A. Cesareo n. 34, Palermo, P.I. 04415580820 presente sul MEPA per un totale di € 10.573,00 oltre IVA AL 22% pari a € 2.326,06 per un importo totale di € 12.899,06 la fornitura di un eco-compattatore (PET) mangia - plastica T500 con cod. MEPA: URB-EP-T500-R;

Che con la medesima determina 953/2022 è stata impegnata la spesa complessiva € 12.899,06 (di cui € 10.573,00 per la fornitura e € 2.704,90 per IVA al 22%) a favore della ditta URBANIA, con sede legale in via G. A. Cesareo n. 34, Palermo, P.I. 04415580820 al capitolo di spesa 23732.04 (Codice Bilancio 09.05.2.02 codice piano finanziario U.2.02.01.04.001) capitolo entrata 1140.39;

Preso atto che la ditta in data 28.03.2023 ha consegnato il macchinario eco-compattatore come da preventivo e che in data 01.06.2023 è stato redatto verbale di verifica di regolare fornitura dell'eco-compattatore mangia- plastica, con esito positivo;

Vista la fattura elettronica n. 18/PA del 18.04.2023 per il pagamento della fornitura del macchinario € 12.899,06 di cui € 10.573,00 da pagare alla Ditta ed € 2.326,06 per iva al 22%;

Vista la comunicazione assunta al protocollo generale di questo Comune al numero 4871 del 15.05.2023, trasmessa dalla Banca Monte Paschi di Siena Spa agenzia di Palermo, ad oggetto " Cessione di credito da parte della ditta Urbania Srl";

Vista la comunicazione assunta al protocollo generale di questo Comune al numero 10743 del 18.10.2023, trasmessa dalla Banca Monte Paschi di Siena Spa agenzia di Palermo, con la quale ha specificato che la comunicazione protocollo 4871/23 concerne un'operazione di anticipo fatture richiesta dal cliente (Urbania srl) e che il relativo pagamento dovrà avvenire con regolare bonifico, utilizzando le coordinate indicate in fattura;

Preso Atto che in data 09.06.2022 è stata erogata al Comune di Assoro la prima rata di €. 3.870,00 pari al 30% del costo complessivo del progetto come previsto dall'art. 7 comma 4 del Decreto del Ministero della Transizione ecologica 2 settembre 2021 Programma sperimentale "Mangia-plastica

Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta Regolare, con validità fino al 20.01.2024;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta:– CIG Z7C38F50BE mentre il CUP I19J21013860001;

che è stata effettuata la verifica della regolarità fiscale nei confronti dei beneficiari di pagamenti superiori a 5.000 euro da parte delle P.A., prevista dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/73

Dato Atto che la suddetta fattura, 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;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

1. Prendere atto della delibera di Giunta Municipale n. 97 del 12.10.2023, esecutiva, con la quale è stata autorizzata l'anticipazione della somma di €. 9.029,06 necessarie al pagamento dell'intero importo indicato nella fattura n. 18/PA del 18.04.2023 pari a 12.899,06 alla ditta Urbania Srl ;
2. Prendere atto che in data 09.06.2022 è stata erogata al Comune di Assoro la prima rata di €. 3.870,00 pari al 30% del costo complessivo del progetto come previsto dall'art. 7 comma 4 del Decreto del

Ministero della Transizione ecologica 2 settembre 2021 Programma sperimentale "Mangia-plastica

3. Liquidare e pagare l'importo complessivo di €12.899,06 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	P. IVA	Importo Lordo
18/PA	18.04.2023	URBANIA, con sede legale in via G. A. Cesareo n. 34, Palermo, P.I.	04415580820	€ 12.899,06

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.
953	06.12.2023	23732.04	09.05-2.02	U.2.02.01.04.001	2023

4. Dare atto che :
- è stato operato il riscontro sulla regolarità della fornitura 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: Z7C38F50BE
 - la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
1. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 20.01.2024;
2. Dare atto che è stata fatta all'Agenzia Entrate Riscossione in data 01.03.2022, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/73, la verifica di soggetto inadempiente,
3. 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;
4. Di richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che il pagamento è da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato IBAN:IT41N0103004601000000831609;
5. 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);
6. Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è l'Ing. Filippo Vicino;
7. 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;
8. 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.
- 9.

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