

N. Gen.le 925 del 08/11/2019

N. di Settore 327 del 08/11/2019



# COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“GESTIONE DEL TERRITORIO”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: Lavori urgenti ed indifferibili da eseguire un alcune strade comunali di Assoro e frazione San Giorgio . - Liquidazione fattura in acconto ditta MC Calcestruzzi Srl - CIG : Z22266B2A2**

**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;

**Visto** il vigente OO.EE.LL. nella Regione Siciliana;

**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** la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 26.06.2019, esecutiva ai sensi di Legge, con la quale è stato approvato il DUP per il periodo 2019/2021;

**Vista** la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 26.06.2019, esecutiva ai sensi di Legge, con la quale è stato approvato il bilancio di Previsione finanziario 2019/2021 redatto secondo gli schemi ex D. Lgs nr. 118/2011;

**Vista** la Deliberazione di Giunta Municipale nr. 89 del 26.06.2019, esecutiva ai sensi di Legge, con la quale è stato approvato il piano di gestione per il periodo 2019/2021 nonché assegnate le risorse ai responsabili dei Settori per il conseguimento degli obiettivi;

**Vista** la determina n. generale 1109 del 28.12.2018 con la quale è stata impegnata la somma di €. 29.190.00 al capitolo 21562.00 (codice bilancio 10.05-2.02 – codice piano finanziario U.2.02.01.09)

**Considerato che**

La prestazione in parte è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni pattuite;

La Ditta esecutrice ha rimesso in data 09.10.2019 la relativa fattura n. 144 protocollo nr. 7854 del 09.10.2019 di €.361.12 IVA compresa, onde conseguire il pagamento;

**Attestata** la regolarità contributiva della Ditta affidataria del servizio, a mezzo DURC on line regolarmente acquisito agli atti di questo Comune Prot. n. INAIL 18025751 con validità fino al 04.01.2020;

**Dato Atto** che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z22266B2A2

**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 €. 361,12, a favore del creditore di seguito elencato,

CREDITORE	N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	CAPITOLO COD. BIL. COD.PIAN.FIN.
<i>MC Calcestruzzi di Mazzola Giuseppe &amp; c. snc con sede in Assoro c.da Crocifissello C.F/Partita IVA 01164540864</i>	144	24.08.2019	€. 361,12	21562.00 10.05-2.02 U.2.02.01.09.012 Deter. imp. 1109/2018 Esercizio 2019 CIG Z22266B2A2
Totale			€. 361,12	
Modalità di pagamento	IBAN IT66S0895483590010000103269			

2. Pagare la somma di €. 361,12 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);
3. 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 : IT66S0895483590010000103269;
4. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n.° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
5. 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;
6. Di trasmettere copia della presente determinazione al Sindaco.

**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 08/11/2019

**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;