

N. Gen.le 938 del 11/11/2021

N. di Settore 361 del 09/11/2021



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.779 del 24.09.2021 - Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184

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.779 del 24.09.2021, ad oggetto: “Assunzione impegno di spesa a favore della Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -, per la fornitura di materiali e attrezzature edili per la manutenzione ordinaria di immobili Comunali (Strade, Immobili Comunali, ville parchi e giardini, e acquedotto rurale)
- Con la medesima determina 779/2021, è stata impegnata la somma di €. 3.799,99 ai seguenti capitoli :
 - €. 800,00 al cap. 1100.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.02.09.008);
 - €.1.999,99 al cap.6580.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.02.007);
 - €. 500,00 al cap. 8151.00 (codice bilancio 09.06-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.09.011);
 - €.500,00 al cap. 8660.00 (codice bilancio 01.05-1.03- codice piano finanziario U.1.03.01.02.007)
- la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta onde conseguire il pagamento con nota :
 - protocollo n. 10648 - del 22.10.2021 ha trasmesso la fattura n. 7/PA del 22.10.2021 di €. 1.999,99;
 - protocollo n. 10653 - del 22.10.2021 ha trasmesso la fattura n. 8/PA del 22.10.2021 di €. 500,00;
 - protocollo n. 10654 - del 22.10.2021 ha trasmesso la fattura n. 9/PA del 22.10.2021 di €. 500,00;
 - protocollo n. 10655 - del 22.10.2021 ha trasmesso la fattura n. 9/PA del 22.10.2021 di €. 800,00;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 22.01.2022;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: ZE6332E33A;

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 €. 3.799,99 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
7/PA	22.10.2022	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -	01002610861 CSTNCL79E08C341I	€. 1.999,99
8/PA	22.10.2022	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -	01002610861 CSTNCL79E08C341	€. 500,00
9/PA	22.10.2022	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -	01002610861 CSTNCL79E08C341	€. 500,00
6/PA	22.10.2022	Castro Nicolò con sede in Assoro via Pietro Nenni n. 184 -	01002610861 CSTNCL79E08C341	€. 800,00

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	Importo	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
779	24.09.2021	6580.00	€. 1.999,99	01.05-1.03	U.1.03.02.09.008	2021
779	24.09.2021	8151.00	€. 500,00	09.06-1.03	U.1.03.01.09.011	2021
779	24.09.2021	8660.00	€. 500,00	01.05-1.03	U.1.03.01.02.007	2021
779	24.09.2021	1100.00	€. 800,00	01.05-1.03	U.1.03.02.09.008	2021

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: ZE6332E33A;
- 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 22.01.2022;
- 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 IT17L0200883660000105841168;
- che la somma di €. 5.766,92 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.

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 09/11/2021

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;