

N. Gen.le 997 del 14/12/2022

N. di Settore 409 del 14/12/2022



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. del 966 del 07.12.2022 - Ditta La Rondine SRL.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

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 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;
Vista la legge 7.8.1990, n.241 e s.m.i.;
Vista la determina Sindacale n. 2 del 13.01.2022 di conferimento incarico Responsabile del 3° Settore “ Gestione del Territorio ” all'Ingegnere Filippo Vicino ” con decorrenza dal 01.01.2022 al 31.12.2022
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;
la deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 25.10.2022 con la quale sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2021 ai Centri di Responsabilità
la deliberazione di Consiglio Comunale n. 89 del 29/11/2022, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: "Variazione al bilancio di previsione finanziario 2022/2024 (Art. 175, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000)";
la deliberazione di Giunta Municipale n. 119 del 01.12.2022, esecutiva ai sensi di legge ad oggetto:

"Variazione al P.E.G 2022/2024 (Art. 175, comma 2, del d.lgs. n. 267/2000)";

Considerato che

- con la determina n.966 del 07.12.2022, ad oggetto: " Assunzione impegno di Spesa a favore della Ditta La Rondine Srl – per i lavori di manutenzione straordinaria per la fornitura e messa in opera di n. 2 panchine per il campo di calcio"
- Con la medesima determina 966/2022, i lavori sono stati affidati alla ditta La Rondine SRL con sede a Leonforte via Cortile Argento n. 4 partita IVA 01152930861, contestualmente a favore della ditta è stata impegnata la somma di €.10.980,00 al Cap. 24080.00 (codice bilancio 09.05-2.02 - codice piano finanziario U.2.02.01.03.999);
- il lavoro è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- la ditta con nota protocollo n. 12537 del 12.12.2022 ha trasmesso la fattura n. 13/22 del 12.12.2022 dell'importo 10.980,00 IVA compresa al 22%
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 11.02.2023;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta ZD538F63D4;

Vista la richiesta fatta all'Agenzia Entrate Riscossione in data 14.12.2022 , ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/73, con la seguente dicitura " Stato di richiesta: Soggetto non inadempiente",

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;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

- 1. Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 10.980,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	emittente	P. IVA	Importo Lordo
13/22	12.12.2022	La Rondine SRL con sede a Leonforte via Cortile Argento n. 4	01152930861	€. 10.980,00

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.
966	07.12.2022	24080.00	€. 10.980,00	09.05-2.02	U.2.02.01.03.999	2022

- 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: ZD538F63D4;
- 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 11.02.2023;

- l'importo liquidato 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. Dare atto che è stata fatta all'Agenzia delle Entrate Riscossione in data 01.01.2021 ai sensi dell'articolo 48 bis del D.P.R. 602/73, la verifica di soggetto inadempiente;
3. Dare atto che è stata fatta all'Agenzia Entrate Riscossione in data 14.12.2022, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/73, la verifica di soggetto inadempiente
4. **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 IT9210200883660000103118849;
 - che la somma di €. 10.980,00 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 l'Ing. Filippo Vicino;
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.
- 5.

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. Lgs 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