

ORIGINALE



**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. 724 del 26.07.2024 - ditta Di Franco Salvatore**

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, e in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;  
Visto il D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);  
Visto il vigente Regolamento di Contabilità;  
Vista la Determina Sindacale n° 29 del 23/12/2024, di conferimento dell’incarico di responsabile del settore III “Gestione del Territorio” all’Ing. Filippo Vicino per il periodo dal 1/12/2025 al 31/12/205”;  
Considerato che

con la determina n. 724 del 26.07.2024 , ad oggetto: “ l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023, per la nomina di Terzo Responsabile e per la conduzione e manutenzione impianti di riscaldamento negli immobili comunali e nelle scuole del comune di Assoro, ed assunzione impegno di spesa a favore della ditta Di Franco Salvatore nato ad Enna il 27.12.1965, e residente ad Assoro via Madre Teresa di Calcutta n. 3 ( codice fiscale DFRSVT65T27C342I, Partita Iva 00572760866) per l' importo complessivo di € 1916,00 periodo secondo semestre 2024;

Con la medesima determina 724/2024, è stata impegnata la somma di €. 1.916,00 come segue :

Bilancio pluriennale 2024/2026 esercizio finanziario 2024;  
€ 480,00 al Cap. 1110.00 (Cod. Bilancio. 01.05-1.03 - Cod. Piano. Fin. U. 1.03.02.09.008)  
€ 800,00 al Cap. 3731.01 (Cod. Bilancio. 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.003)  
€ 236,00 al Cap. 3471.01 (Cod. Bilancio 04.01-1.03 - Cod. Piano Fin. U. 1.03.02.09.008)  
€ 400,00 al Cap. 3991.00 (Cod. Bilancio 04.02-1.03 - Cod. Piano Fin. U.

1.03.02.09.008)

Considerato che i lavori, relativi al secondo semestre 2024 sono stati regolarmente eseguiti secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;

- la ditta in data 15.01.2024 ha trasmesso la fattura n. 1 del 15.01.2025 di €. 1.916.00 onde conseguirne il pagamento;
- Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 09.04.2025;
- Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: B297B9C5D7;
- 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;

### PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

- Liquidare e pagare l'importo complessivo di €. 1.916,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

| n.r. | Data       | emittente                                                                                               | Codice Fiscale<br>Partita IVA   | Importo<br>Lordo |
|------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1    | 15.01.2025 | Di Franco Salvatore nato ad Enna il 27.12.1965, e residente ad Assoro via Madre Teresa di Calcutta n. 3 | DFRSVT65T27C342I<br>00572760866 | €. 1.916,00      |

Relativo all'impegno di spesa sottoelencato, pubblicato anche ai sensi dell'articolo 26, comma 2 del D.Lgs 33/2013, antecedente alla data della predetta fattura :

| n.r.<br>deter. | Data<br>determ. | Capitolo | Importo | Cod. Bilancio | Cod.Piano<br>Finanz. | Anno Imp. |
|----------------|-----------------|----------|---------|---------------|----------------------|-----------|
| 724            | 26.07.2024      | 1110.00  | 480,00  | 01.05-1.03    | U.1.03.02.09.008     | 2024      |
| 724            | 26.07.2024      | 3731.01  | 800,00  | 04.02-1.03    | U.1.03.02.09.003     | 2024      |
| 724            | 26.07.2024      | 3471.01  | 236,00  | 04.01-1.03    | U.1.03.02.09.008     | 2024      |
| 724            | 26.07.2024      | 3991.00  | 400,00  | 04.02-1.03    | U.1.03.02.09.008     | 2024      |

- 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: B297B9C5D7
- 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 09.04.2025;
- l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

- 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;
- 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.Lg.s. 267/2000;
- Di richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che:
- il pagamento e da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato ( IBAN: IT29R0306983660100000003840;
- dare atto che la somma di €1.916,00 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;
- di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
- 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;
- 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.

#### 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**

**VISTO CONTABILE**

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti degli artt. 147 bis e 183 bis del D.lgs. 267/00 e ss.mm.ii

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
RAG GIUSEPPE RONDINELLA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESE  
RAG GIUSEPPE RONDINELLA**

*La presente Determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000*

*Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizione di legge.*

---

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione. L'accesso agli atti viene garantito ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90, come modificata dalla L. 15/2005, nonché al regolamento per l'accesso agli atti.