

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 Delibera di Consiglio Comunale n. 42 del 18.10.2023 - Lavori Pubblici Di Somma Urgenza Nel Territorio Comunale, in prossimità del centro abitato, nella fraz. San Giorgio, nelle contrade: Giardinello, Samperi, Pozzo, Crimi, Fichiricchia, Bambinello e Serre, Per Il Ripristino Delle Condizioni Di Sicurezza. pagamento a saldo

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 31/12/2025”;
Visto il verbale di somma urgenza del 21.06.2023, Ordine di Servizio n. 1 del 21.06.2023, Ordine di servizio n. 1 bis 03.07.2023;
Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 66 in data 25.07.2023, con la quale l'organo esecutivo ha avanzato proposta di riconoscimento di legittimità delle spese ordinate a terzi per lavori pubblici di somma urgenza disposti dal Responsabile del Settore per far fronte ad eventi eccezionali ed imprevedibili connessi ad avverse condizioni meteo, periodo maggio/giugno 2023 nel territorio Comunale, in conseguenza dei quali si sono abbattuti dei violenti nubifragi, che oltre a provocare allagamenti, smottamenti, colate di fango sulle varie arterie stradali, ha causato ingentissimi danni a molte aziende operanti nella zona industriale di Dittaino sia alle infrastrutture dei manufatti che ai macchinari in loco, per i quali non sono specificatamente previsti fondi in bilancio ovvero i relativi fondi si sono rivelati insufficienti;
Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n.75 del 19.12.2024 con la quale è stato deliberato di riconoscere, ai sensi 194 comma 1 lettere e) del D. Lgs. n. 267/2000 la legittimità dei debiti fuori bilancio connessi alla effettuazione di

lavori pubblici di somma urgenza in premessa indicati, per un importo complessivo di Euro 3.569,00 di cui €. 1.700,00 a favore della ditta Eurostrade Srl, Partita Iva 04571350877 via Raffaele Failla ,95 - 95042 Grammichele CT. per la Fornitura e posa in opera di conglomerato bituminoso in via P. Togliatti nella Frazione San Giorgio;

Con la medesima delibera di Consiglio Comunale n.75/2024 è stata impegnata la somma complessiva di € 3.569,00 a carico del bilancio 2024-2026 dell'esercizio 2024 al capitolo 6594.01 (codice bilancio 10.05.1.10 Cod. P.F. u.1.10.99.99.999 Descrizione Interventi Di Somma Urgenza Sul Territorio Comunale - Riconoscimento Debiti Fuori Bilancio) a favore dei creditori indicati nel prospetto allegato alla stessa delibera;

Considerato:

Che la ditta Eurostrade Srl, ha eseguito i lavori per la quale è stata incaricata e che, ha trasmesso in data 30.11.2024, la relativa fattura numero 216 del 30.11.2024 di €. 1.700,00 (Iva compresa);

Che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta Regolare, con validità fino al 09.05.2025;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: Z693D5AEAD;

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 al pagamento della suddetta fattura;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le motivazioni espresse nella premessa narrativa suesposta che qui di seguito si intende integralmente trascritta e ne fa parte integrante e sostanziale;

- Liquidare e pagare l'importo complessivo di €. 1.700,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

nr.	Data	emittente	P. IVA/C.F.	importo lordo
216	30.11.2024	Eurostrade Srl, via Raffaele Failla, 95 - 95042 Grammichele CT	04571350877	€ 1.700,00

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

DELIB CC.CC.	DATA DELIBERA	CAPITOLO	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
75	19.12.2024	6594.01	10.05.1.10	U.1.10.99.99.999	2024

- 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: Z693D5AEAD;
- 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 09.05.2025;
- 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 è da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato IBAN: IT14H0503416907000000004750;
- 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);
- Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è l'Ing. Filippo Vicino ;
- 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. 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**

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 disposizioni 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.