

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. del 1291 del 11.12.2024 - Assiconsult SNC - UNIPOLSAI ASSICURAZIONI

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”;

Visti e Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024-2026;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19.02.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2024-2026, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.lgs 118/2011
- Vista la Delibera di Giunta Comunale n. 19 del 22.02.2024, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Approvazione PEG – assegnazione risorse finanziarie 2024-2026”;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 21/06/2024, immediatamente esecutiva, ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 - salvaguardia degli equilibri (art. 193 TUEL) e variazione di assestamento generale (art. 175, comma 8, TUEL) – Approvazione”;
- la deliberazione di G.M. n. 55 del 03/07/2024 " Riassunzione risorse finanziarie 2024/2026 a seguito di adozione della delibera di C.C. n. 32 del 21/06/2024 salvaguardia degli equilibri (art. 193 TUEL) e variazione di assestamento generale (art. 175, comma 8, TUEL) – Approvazione
- la deliberazione di Consiglio Comunale n.46 del 17/09/2024 ad oggetto “Variazione al bilancio di previsione finanziario 2024/2026 (art. 175, comma 2 del D.Lgs n. 267/2000;
- la deliberazione di G.M. n. 77 del 18/09/2024 ad oggetto: “Riassegnazione risorse

finanziarie 2024-2026 a seguito della delibera di C.C. n. 46 del 17/09/2024

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 66 del 27.11.2024 ad oggetto: “variazione al bilancio di previsione finanziario 2024/2026 (ART. 175, comma 2, del D.LGS. n. 267/2000)”;
- la deliberazione di G.M. n. 117 del 27.11.2024 ad oggetto: “Riassegnazione risorse finanziarie 2024 – 2026 a seguito della delibera di C.C. n.54 del 31.10.2024

Considerato che con la determina n.1291 del 11.12.2024, ad oggetto “Assunzione impegno di spesa per la stipula della polizza assicurativa automezzi di proprietà del Comune, con la medesima determina 1291/2024, il servizio è stato affidato all'Agenzia Assicurativa " Assiconsult SNC " di Lo Giudice Alberto & C.SNC . Agenzia 15573 di Enna Via Grimaldi n. 8 - Partita IVA 00594250862, Agente Unipolsai , contestualmente è stata impegnata la somma di €. 2.461,00 disponibile nel bilancio triennale 2024/2026 Esercizio Finanziario 2024 come segue:

€. 310,00 al capitolo 6598.00 Descrizione – Assicurazione Automezzi (Codice Bilancio 10.05.1.10);

€ 615,00 al capitolo 8679.02 Descrizione – Assicurazione Automezzi (Codice Bilancio 09.02.1.10);

€ 981,00 al capitolo 4514.02 Descrizione – Assicurazione scuolabus (Codice Bilancio 04.06.1.10);

€ 555,00 al capitolo 1377.00 Descrizione – Assicurazione automezzi Codice Bilancio (01.06.1.10);

Considerato che l'agenzia ha stipulato le polizze richieste secondo i requisiti quantitativi e qualitativi ed i termini e le condizioni contrattuali pattuite;

Considerato che l'agenzia Assicurativa UNIPOLSAI con nota del 07.10.2024 ha trasmesso le fatture di seguito elencate per l'importo complessivo di €. 2.461,00

Fattura n. U1230000022442 di € 831,00;

Fattura n. U1230000022443 di € 195,00;

Fattura n. U1230000022444 di € 150,00;

Fattura n. U1230000022445 di € 210,00;

Fattura n. U1230000022446 di € 165,00;

Fattura n. U1230000022447 di € 130,00;

Fattura n. U1230000022448 di € 170,00;

Fattura n. U1230000022449 di € 610,00;

Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 06.06.2025;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta B4A0960387;

Dato Atto che la suddetta fattura, **non 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 delle suddette fatture;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

1. Liquidare e pagare l'importo complessivo di € 2.461,00 a favore del creditore di seguito elencato relativo alle fatture sottoelencate

nr.	Data	Ditta emittente	importo
U1230000022442	27.02.2025	all'Agenzia Assicurativa “ Assiconsult SNC “ di Lo Giudice Alberto & C.SNC. Agenzia 15573 di Enna Via Grimaldi n. 8 – Partita IVA 00594250862	€ 831,00
U1230000022443	27.02.2025		€ 195,00
U1230000022444	27.02.2025		€ 150,00
U1230000022445	27.02.2025		€ 210,00
U1230000022446	27.02.2025		€ 165,00
U1230000022447	27.02.2025		€ 130,00

U1230000022448	27.02.2025	€ 170,00
U1230000022449	27.02.2025	€ 610,00
SOMMANO		€ 2.461,00

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:

nr. Deter.	data determina	Importo	Capitolo	codice bilancio	Codice Piano Finanziario	Anno Imputazione
1291	11.12.2024	€ 310,00	6598.00	10.05.1.10	U.10.04.01.003	2024
1291	11.12.2024	€ 615,00	8679.02	09.02.1.10	U.10.04.01.003	2024
1291	11.12.2024	€ 981,00	4514.02	04.06.1.10	U.10.04.01.003	2024
1291	11.12.2024	€ 555,00	1377.00	01.06.1.10	U.10.04.01.003	2024
SOMMANO		€ 2461,00				

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;
3. Dare che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG risulta: B4A0960387;
4. Dare atto che la somma non è esclusa dalla disciplina sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
5. Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 06.06.2025;
6. 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;
7. Di Richiedere al servizio finanziario l'emissione di ordinativi di pagamento della predetta fattura dando atto che il pagamento va effettuato a favore del creditore mediante bonifico sul conto IBAN IT05T0306916801100000008238;
8. che la somma di € 2.461,00 alla ditta sopra citata dando atto che la suddetta fattura , non 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;
9. 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;
10. Di Rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il geom. Mario Giunta;
11. 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 del responsabile del presente procedimento;
12. 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 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 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.