

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 1165 del 20.11.2024 - Ditta Eni Sustainable Mobility S.p.A CIG: 9292449380 CIG derivato: B456A82183

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”;

Considerato che

Con la determina n. 11165 del 20.11.2024, ad oggetto “Determinazione a contrarre per la fornitura di carburante per autotrazione mediante adesione all'accordo quadro CONSIP carburanti rete buoni acquisto 2 - CIG: 9292449380 CIG derivato: B456A82183” ;

Con la medesima determina 1165/2024, la fornitura è stata affidata all'operatore economico Eni Sustainable Mobility S.p.A con sede a Roma viale Giorgio Ribotta n. 51 (Partita Iva 01269860860), contestualmente a favore della società è stata impegnata la somma complessiva di € 4827.92 nel bilancio pluriennale 2024-2026 come segue :

€ 2.700,00 nel bilancio pluriennale 2024-2026 esercizio 2024

€ 1.000,00 al cap. 1367.00 (cod. bilancio 01.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 500,00 al cap. 2681.00 (cod. bilancio 03.01-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 500,00 al cap. 4512.01 (cod. bilancio 04.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 350,00 al cap. 6585.00 (cod. bilancio 10.05-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 350,00 al cap. 8664.00 (cod. bilancio 09.02-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€. 2.200,00 bilancio pluriennale 2024-2026 esercizio 2025 € 2.200,00

€ 500,00 al cap. 1367.00 (cod. bilancio 01.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 500,00 al cap. 2681.00 (cod. bilancio 03.01-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 400,00 al cap. 4512.01 (cod. bilancio 04.06-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)

€ 400,00 al cap. 6585.00 (cod. bilancio 10.05-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
 € 400,00 al cap. 8664.00 (cod. bilancio 09.02-1.03 Cod. Piano Fin. U.1.03.01.02.002)
 Considerato che la fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
 la Società con nota del 28.11.2024 ha trasmesso la fattura n. 19901397 del 28.11.2024 dell'importo 4.827,92;
 Dare atto che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE, con validità fino al 18.04.2025;
 Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG derivato risulta: B456A82183 ;
 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);
 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;

- **Liquidare** e pagare l'importo complessivo di €. 4.827,92 a favore del creditore di seguito elencato relativo alla fattura sottoelencata:

n.r.	Data	Emittente	Partita IVA	Importo Lordo
19901397	28.11.2024	Eni Sustainable Mobility S.p.A con sede a Roma viale Giorgio Ribotta n. 51	01269860860	€. 4.827,92

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:

€ 2.700,00 nel bilancio pluriennale 2024-2026 esercizio 2024

n.r. deter.	Data determ.	Capitolo	Importo	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
1165	220.11.2024	1367.00	€. 1.000,00	01.06-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
1165	220.11.2024	2681.00	€. 5000,00	03.01-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
1165	220.11.2024	4512.01	€. 500,00	04.06-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
1165	220.11.2024	6585.00	€. 350,00	10.05-1.03	U.1.03.01.02.002	2024
1165	220.11.2024	8664.00	€. 350,00	09.02-1.03	U.1.03.01.02.002	2024

€ 2.127,92 nel bilancio pluriennale 2025-2027 esercizio 2025

n.r. deter.	Data determ.	Capitolo	Importo	Cod. Bilancio	Cod.Piano Finanz.	Anno Imp.
1165	220.11.2024	1367.00	€. 427,92	01.06-1.03	U.1.03.01.02.002	2025
1165	220.11.2024	2681.00	€. 500,00	03.01-1.03	U.1.03.01.02.002	2025

1165	220.11.2024	4512.01	€. 400,00	04.06-1.03	U.1.03.01.02.0 02	2025
1165	220.11.2024	6585.00	€. 400,00	10.05-1.03	U.1.03.01.02.0 02	2025
1165	220.11.2024	8664.00	€. 400,00	09.02-1.03	U.1.03.01.02.0 02	2025

- **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;
- Dare che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) il codice CIG derivato risulta: B456A82183;
- Dare atto che 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 18.04.2025;
- **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. Lgs. 267/2000;
- **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 BE38968190860272;
 - che la somma di €. 4.827,92 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;
- **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;
- **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, 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. 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.