



Comune di San Giuseppe Jato

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

COPIA PER LA PUBBLICAZIONE NEL SITO WEB ISTITUZIONALE
SEZIONE AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE
AI SENSI DEL D.LGS. N. 33/2013

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO E TRIBUTI

N. 696 Reg. Segreteria del 22.07.2020 N.61 Reg Sett. Finanz.del 22.07.2020

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA CARBONE GIUSEPPE PER FORNITURA ATTREZZATURE STRUMENTALI INFORMATICHE N°2 NOTEBOOK E N° 2 PC COMPLETI DI MONITOR - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ALLA DITTA INDIVIDUALE CARBONE GIUSEPPE AI SENSI DEL D.Lgs. 50/2016, COME MODIFICATO ED INTEGRATO DAL D.Lgs. 56/2017 - MEPA (MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE CONSIP)- MEDIANTE RDO N. 2596201.

CIG: n. Z952D561CD

VISTO il decreto Sindacale n. 16 del 2.12.2019, con il quale veniva nominato il Responsabile del Settore Finanziario, con riferimento alla posizione organizzativa del II° Settore Finanziario, e gli obiettivi in esso indicati, legittimato ad emanare il presente provvedimento;

RITENUTA pertanto la competenza del Responsabile del Settore Finanziario in esecuzione alla surrichiamata determinazione, in ottemperanza all'art.6 della L. 127/97 recepita con L.R. n. 23/98, competente a provvedere in ordine all'oggetto sopra indicato;

RITENUTA altresì, la competenza del Responsabile del Servizio Provveditorato, in esecuzione al conferimento della nomina, giusta determinazione settoriale n. 588 del 01.08.2017;

EVIDENZIATO che, non sussistono cause di incompatibilità e/o motivi di conflitto di interessi, neppure potenziale, per i firmatari della presente proposta di determinazione, con particolare riferimento al Piano di prevenzione della corruzione, al programma triennale per la trasparenza e l'integrità, e al codice di comportamento dei dipendenti pubblici;

Premesso che al Settore Finanziario - Servizio Provveditorato - in base agli atti di programmazione finanziaria ed agli atti gestionali, compete provvedere, all'approvvigionamento di quanto necessario indispensabile per il regolare funzionamento degli uffici e servizi settoriali;

RICHIAMATA la determinazione settoriale n. **625 del 03.07.2020**, con la quale si procedeva:

ad approvare, ai sensi dell'art. 33 del dlgs. 50/2016 e ss.mm. e ii., la proposta di aggiudicazione, a seguito di procedura negoziata ex art. 36 comma 2, D.Lgs. 50/2016 e ss.mm. e ii., effettuata sul MePa di Consip, il documento di sintesi, elaborato a conclusione della procedura telematica dal portale ACQUISTINRETEPA. IT denominato "riepilogo delle attività di esame dell'offerta ricevuta- rdo n. 2596201 quale verbale di gara, anche se non materialmente allegato al presente atto, viene depositato agli atti d'ufficio;

ad aggiudicare in via definitiva, in ossequio a quanto previsto dall'art. 32, comma 7, del D.LGS. 50/2016 e ss.mm. e ii., in premessa richiamato, e pertanto dopo la verifica del possesso dei prescritti requisiti dichiarati in sede di gara, a favore della Ditta **Carbone Giuseppe ..omissis...**, la fornitura delle apparecchiature informatiche e nella fattispecie di n. 2 notebook, n. 2 personal computer, n. 2 monitor, per un importo offerto di € 2.950,00 su un importo a base d'asta di € 2.950,81 oltre I.V.A. ;

ad approvare, inoltre, la spesa di € 2.950,00 oltre I.V.A per un totale complessivo di € 3,600,00

I.V.A compresa;

alla regolarizzazione dell'impegno di spesa, nei limiti della prenotazione di spesa di cui alla determinazione settoriale surrichiamata dell'importo di aggiudicazione di € 3.600,00 I.V.A. inclusa, registrandolo nelle scritture contabili del bilancio di previsione 2020/2022 con imputazione ai capitoli di pertinenza rispettivamente nell'esercizio finanziario 2020, nelle quali la stessa diverrà esigibile e giungerà a scadenza, giusta determinazione n. **573 del 17.6.2020**, richiamata in premessa:

RILEVATO che l'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, attribuisce la competenza a liquidare in esecuzione al provvedimento settoriale relativo all'impegno di spesa surrichiamato e sulla base della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, a seguito riscontro operato sulla regolarità della fornitura erogata concernente la fornitura in essere;

Atteso:

che la Ditta suddetta, ha regolarmente eseguito la fornitura del predetto materiale informatico, in linea con l'ordinativo emesso dal Servizio Provveditorato, e a seguito riscontro operato sulla regolarità della fornitura erogata in rispondenza alle caratteristiche tecniche e ai requisiti qualitativi, come valutato dal responsabile sistemista del Comune, nonché con i requisiti quantitativi richiesti, e in ossequio ai termini e alle condizioni pattuite di cui all'affidamento de quo;

- ✓ **che** la Ditta suddetta, ha eseguito la fornitura del predetto materiale informatico, come da N. DDT 00112 del 08.07.2020, ed ha fatto pervenire la seguente fattura, acquisita elettronicamente tramite il sistema di interscambio al Protocollo Generale dell'Ente ed assunta in atti, per farne parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, esaminata la quale risulta che la somma da liquidare a fronte della fornitura posta in essere e' pari ad € 3.599,00:

N.	N. FATTURA	DATA	PROT. GEN.	IMP. IMPONIBILE	I.V.A. AL 22%	TOTALE DOCUMENTO
1	116	08.07.2020	10635/08.07.2020	2.950,00	649,00	3.599,00

VISTO l'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190 (Legge di stabilità 2015), che ha introdotto l'art. 17 - ter al D.P.R. n. 633/1972, rubricato "Operazioni effettuate nei confronti di Enti pubblici", il quale ha dettato nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment), stabilendo che le Amministrazioni Pubbliche acquirenti di beni e di servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., debbano versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) che e' stata addebitata loro dai fornitori;

VISTO altresì che, con Comunicato stampa del 30 Gennaio 2015, del Ministero dell'Economia e delle Finanze, e' stata resa nota l'emanazione del decreto di attuazione delle disposizioni di cui all'anzicitato articolato di cui alla Legge n. 190/2014, ed in specie ha precisato, che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dall'01.01.2015, per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data;

RILEVATO che, le Amministrazioni medesime acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., dovranno accantonare le somme occorrenti per il successivo versamento dell'imposta sul valore aggiunto, che e' stata addebitata loro dai fornitori, da pagare direttamente all'erario entro i termini ivi previsti;

Accertata la regolarità contabile e fiscale della predetta fattura;

Dato atto, che lo strumento di pagamento utilizzato per il corrispettivo di quanto dovuto alla ditta deve riportare, ai sensi e per gli effetti della L. 136/2010, come stabilito dal del D.L. 187/2010, convertito con modificazioni dalla L. 217/2010, il seguente numero Smart CIG: **Z952D561CD**;

Visto l'esito positivo del documento Unico di regolarità contributiva, dal quale si evince che la Ditta in essere, risulta regolare con il versamento dei premi ed accessori;

PRESO atto, così come comunicato dalla medesima Ditta, degli estremi delle coordinate relative al conto dedicato, anche non in via esclusiva sul quale potrà essere accreditata la somma dovuta, ai sensi e per gli effetti della Legge n. 136/2010 e s.m.i., (normativa vigente in materia dei flussi finanziari);

RITENUTO necessario, provvedere alla liquidazione della surrichiamata somma, e pertanto in attuazione del citato comma 629 dell'art. 1 Legge 190/2014, in premessa richiamato, si procederà al pagamento del solo importo imponibile fatturato dall'operatore economico di che trattasi, in quanto

I.V.A. verra' riversata all'Erario, secondo le modalita' indicate nell'apposito decreto ministeriale di ultima emanazione;

Visti:

il D.Lgs. n.267/2000, come integrato e modificato dal D.Lgs. n.126/2014, ed in particolare gli articoli 183, e 184;

il D.Lgs. n.118/2011 e, in particolare, il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti altresì:

l'O.R.EE.LL.;

la L. n. 488/1999 e ss.mm.ii.;

il D.L.vo 165/2001;

il D.L.vo n. 267/2000;

la L.R. 15/2000;

il D.L. n° 83/2012 e ss.mm. e ii.;

il D.LGS. N. 33/2013;

la Legge 190/2014;

le LL.R.R NN. 22/08 e 11/2015;

- il vigente Regolamento di organizzazione Uffici e Servizi di questo Ente, vigente;
- il vigente Regolamento comunale del sistema dei controlli interni;
- la Direttiva emanata dal Segretario Generale, Prot. N. 13762 del 24.08.2015, recante le modalita' applicative in materia di trasparenza, nonche' di obblighi di pubblicazione ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui alla L.R. n. 11/2015;
- la Direttiva emanata dal Segretario Generale, sul controllo successivo di regolarita' amministrativa e contabile, giusta Nota Prot. N. 13885 del 26.08.2015;

RITENUTO dover provvedere in merito all'oggetto della presente;

PROPONE

Per le premesse di cui in narrativa che si intendono qui integralmente riportate e trascritte:

- **di** disporre la liquidazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, che disciplina la materia in essere, autorizzando altresì il pagamento in favore della **ditta Carbone Giuseppe** con sede **..omissis....**, per un importo di € **2.950,00**, al netto di I.V.A. al 22%, quale imponibile da corrispondere, per la fornitura di attrezzature strumentali informatiche, come descritto al prospetto di cui in narrativa, da destinare n. 2 notebook rispettivamente alla figura del sistemista informatico e all'ufficio del Sindaco, n. 2 personal computer da assegnare al Responsabile del Settore AA.GG. e all'ufficio protocollo, come da fattura riepilogativa surrichiamata, in applicazione del sistema contabile/tributario della scissione dei pagamenti (c.d. "Split Payment P.A."), previsto dall'art. 17 - ter al D.P.R. n. 633/1972, come meglio in premessa circostanziato;
- **di imputare** la somma complessiva di € **3.599,00** (imponibile € 2.950,00 + I.V.A. al 22% di € 649,00= € 3.599,00, in relazione alla esigibilita' della obbligazione in essere, al capitolo di pertinenza del bilancio 2020, che presenta la necessaria disponibilita', di cui al prospetto seguente, ove la stessa risulta impegnata giusta determinazione settoriale richiamata in premessa:

IMPORTO I.V.A. COMPRESA € 3.599,00	CAP.
€ 2.599,00	49990
€ 1.000,00	48400

- **di versare**, in favore dell'Erario, la somma di € 649,00 a titolo di I.V.A., sul predetto documento contabile, nei tempi e modi stabiliti dal Decreto Ministeriale di ultima emanazione, demandando in specie all'Ufficio di Ragioneria l'emissione del relativo mandato di pagamento;
- **di dare prioritá al pagamento della presente obbligazione contrattuale, scaturente, dall'emissione di apposito ordinativo telematico di fornitura (R.D.O. sulla piattaforma informatica Consip, sulla base di quanto previsto al punto 9) del dispositivo del provvedimento giuntale n. 6 del 25.01.2017, e pertanto potra' non essere rispettato**

l'ordine cronologico dei pagamenti, stante che trattasi di spesa obbligatoria per legge per cui il ritardato pagamento comporterà conseguenti sanzioni legislative previste ope legis, e pertanto la corresponsione de qua dovrà avvenire entro e non oltre 30 gg dal ricevimento del documento contabile predetto;

- **Di Dare atto**, che lo strumento di pagamento utilizzato per il corrispettivo di quanto dovuto alla ditta deve riportare, ai sensi e per gli effetti della L. 136/2010, come stabilito dal del D.L. 187/2010, convertito con modificazioni dalla L. 217/2010, il numero CIG surriferito, acquisito ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, ed assegnato dall'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture;
- **Che** la Ditta di che trattasi risulta in regola con il versamento dei premi, accessori e contributi, nei confronti di I.N.P.S. e I.N.A.I.L., come da certificazione DURC richiesto da questo ufficio n. 22489590 di protocollo INAIL con scadenza validità in data 14.10.2020 assunto agli atti ed allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;
- **Di demandare** al Responsabile del Settore Finanziario in via preliminare all'effettuazione del pagamento de quo, l'espletamento delle ulteriori ed eventuali verifiche, contabili e fiscali ai sensi di legge, nonché di tutte le funzioni ricadenti nella sfera di propria competenza, che specificatamente attengono ai controlli interni, in ottemperanza al Regolamento vigente per la Disciplina del Controllo Interno di regolarità Amministrativa e Contabile ai sensi dell'art. 147 del D.lgs. 267/2000" e ss.mm.;
- **di dare atto** altresì, che la presente diverrà esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile che ne attesta la copertura finanziaria;
 - **Di** provvedere alla corresponsione dell'importo dovuto a fronte della fornitura resa, mediante bonifico bancario, **presso ..omissis....;**
- **di annotare sul mandato di pagamento che le spese per il bonifico bancario sono a carico del Comune come previsto dalle Condizioni Generali di Contratto relative alla fornitura per l'Ufficio tramite CONSIP S.p.A..**

che copie del presente provvedimento, verranno trasmesse, per il tramite dell'ufficio segreteria, al Responsabile della pubblicazione all'Albo On line, per essere pubblicate nel Sito internet dell'Ente nelle seguenti sezioni e sottosezioni:

- **all'Albo Pretorio On - line**, nella versione integrale, fatte salve le disposizioni a tutela della privacy, ai fini della sola conoscibilità e trasparenza dell'azione amministrativa;
- **Amministrazione Trasparente/Altri contenuti/Adempimenti l.r. 11/2015* Pubblicazioni estratti**, ex novellato art. 18 L.R. N. 22/2008, come sostituito dall'art. 6 della L.R. 11/2015, nel rispetto delle disposizioni a tutela della privacy e in ossequio alle modalità operative di cui alla direttiva emanata dal Segretario Generale giusta Nota Prot. N. 13762 del 24.08.2015 e ss.mm. e ii.;

Che il presente provvedimento, assolve altresì l'obbligo di pubblicazione, nella Sezione-**Amministrazione Trasparente/Provvedimenti/Provvedimenti dirigenti Amministrativi/Determine dirigenziali**, in adempimento al combinato disposto di cui all'art. 23 C. 1 del D.lgs. 33/2013 e art. 1 C. 16 della L. n. 190/2012, ad oggi opportunamente filtrato alla "Sezione storico" dell'Albo Pretorio.

La Responsabile dell'Istruttoria

F.to MONTICCILO CATERINA

PROT. N. 32 DEL 17.07.2020

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMATO E PROVVEDITORATO**

Dato atto della completezza istruttoria della presente proposta, anche alla luce degli aspetti di efficacia, efficienza, correttezza e regolarità amministrativa;

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMATO E PROVVEDITORATO
F.to ROSALIA IACONA**

Il Responsabile del Settore Finanziario

Verificata:

- La non sussistenza di motivazioni per discostarsi dalle risultanze dell'istruttoria condotta dall'ufficio, e pertanto ne attesta la regolarità;

- Il rispetto della tempistica prevista per Legge;
- L' idoneità del presente atto a perseguire gli interessi generali dell'azione amministrativa dell'Ente;
- La conformità a Leggi, Statuto e Regolamenti;

Accertata che la spesa rientra nei limiti dell'impegno assunto;
 Effettuato il controllo preventivo di regolarità contabile, esprime ai sensi del regolamento comunale sui controlli interni, fatto salvo il rispetto delle norme generali e regolamentari vigenti e le ulteriori e/o diverse direttive interne, parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e per l'effetto

DETERMINA

Di approvare la superiore proposta, facendola propria a tutti gli effetti, le cui motivazioni in fatto e in diritto specificate nella parte narrativa e dispositiva della proposta de qua, si intendono ripetuti e trascritti, e ne costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto provvedimentoale.

**Il Responsabile del
 Settore Finanziario
 F.to Dott.ssa Avarello Marianna**

Il Responsabile del Settore Finanziario

Appone il Visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs.vo 267/2000, T.U. degli EE.LL.

ATTESTA

Che sulla presente liquidazione sono state effettuati, secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica: i controlli e i riscontri contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 184 comma 4, del D.leg.vo n. 267/2000, i quali hanno esito favorevole.

Prot.n.° 574 del 24/07/2020

**Il Responsabile del Settore
 Finanziario
 F.to Dott.ssa Avarello Marianna**

che il presente provvedimento, viene trasmesso telematicamente e in formato PDF, all'Ufficio di Segreteria, ai fini e per gli effetti dell'adempimento delle norme in materia di trasparenza di cui all'art. 37 del D.Lgs. 33/2013 C. 1 lett b) del D.lgs. 33/2013 e art. 29, C. 1 d.lgs. n. 50/2016, per essere inserito nell'apposita **sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Bandi di gara e contratti"/ atti delle Amministrazioni e degli Enti aggiudicatori distintamente per ogni procedura**, del sito istituzionale di questo Ente, come da circolare n. 15/721 del 11.09.2019, formalizzata dal segretario Generale:

NORMA O TITOLO	MODALITA' INDIVIDUAZIONE	BENEFICIARIO	SETTORE	RESPONS.	IMPORTO BENEFICIARIO IVA ESCLUSA
ART. 36 C. 2 D.LGS.50/2016 e ss.mm. e ii.	CONSIP ME.PA. R.D.O.	DITTA ditta Carbone Giuseppe P.I. 02617880832	Finanziario	Dott.ssa Avarello Marianna	€ 2.599,00

**Il Responsabile del
 Settore Finanziario
 F.to Dott.ssa Avarello Marianna**