



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

N° 332 Reg.Segr. del 09.04.2020 N° 33 Reg.Sett.Finanz. del 08.04.2020

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA DITTA OLIVETTI S.p.A. PER IL NOLEGGIO FOTOCOPIATORE XEROX WORK CENTRE 5875 PER GLI UFFICI COMUNALI TRAMITE CONVENZIONE CONSIP. CANONE "NOLEGGIO E MANUTENZIONE" - PERIODO 01 gennaio 2020/31 marzo 2020.

SMART CIG: Z7B132CB49

VISTO il decreto Sindacale n. 16 del 02.12.2019, 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;

EVIDENZIATO che, non sussistono cause di incompatibilità e/o motivi di conflitto di interessi, neppure potenziale, per i firmatari della presente proposta di determinazione, ai sensi della Legge n. 190/2012 e del D.P.R. n. 445/2000, 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;

CHE:

- ✓ con Determinazione Dirigenziale del Settore Economico - Finanziario n.° 578 del 13/06/01 si è provveduto alla registrazione sul Sito delle Convenzioni Consip S.p.a. (Concessionaria Servizi Informativi Pubblici) come da disposizioni di Legge, società interamente partecipata dal Ministero del Tesoro;
- ✓ con Determinazione del Responsabile del Settore Economico-Finanziario n° 393 del 28/04/2006 veniva autorizzato l'Economo Comunale, Sig.ra Rosalia Iacona, ad emettere ordinativi di fornitura alla Consip S.p.A. mediante l'utilizzo della firma digitale per l'accesso al mercato elettronico nell'ambito delle convenzioni Consip per l'approvvigionamento di beni e servizi;

CONSIDERATO che il contratto di noleggio in essere era venuto a scadere, e pertanto risultava necessario ed improrogabile, provvedere al noleggio di una nuova fotocopiatrice, ricorrendo all'uopo alle convenzioni quadro istituite dalla Consip per l'approvvigionamento di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario ovvero utilizzando i parametri prezzo qualità come limiti massimi per la stipulazione dei contratti, cioè al fine di dotare gli uffici comunali delle suddette risorse;

ACCLARATO, che all'interno della piattaforma elettronica, risultava attiva la convenzione per la fornitura in noleggio fotocopiatrici multifunzione e dei servizi e beni connessi e opzionali per le pubbliche Amm.ni, denominata "Fotocopiatrici 23 - lotto 2", stipulata dalla Consip S.p.A. per conto del Ministero e delle Finanze, con la **OLIVETTI S.p.A.**, quale aggiudicatario della procedura di gara per il suddetto Lotto2;

DATO atto che detta convenzione consentiva la fornitura di una fotocopiatrice avente le caratteristiche strutturali e qualitative richieste in termini di prestazioni;

RILEVATO che, con determinazione dirigenziale n. 154 del 13.12.2015, si procedeva:

- All'adesione della convenzione denominata "Fotocopiatrici 23 – lotto 2", stipulata dalla Consip S.p.A. per conto del Ministero e delle Finanze, con la **OLIVETTI S.p.A.**, quale aggiudicatario della procedura di gara per il suddetto Lotto2 visionabile sul sito internet WWW.acquistinrete.it;
- Alla stipula mediante ordinativo di un contratto a noleggio della durata quinquennale (60 MESI) con decorrenza maggio 2015 e fino a maggio 2020, per il servizio di noleggio del fotocopiatrice multifunzione di fascia alta, modello XEROX WORKCentre 5875, con opzioni Fax e finitura inclusi, con la ditta Olivetti S.p.A., con sede legale in IVREA (TO) via Jervis 77 – 10015 – P.I. 02298700010, per un importo complessivo di € 5.340,00 + 340,00 per l'opzione finitura + € 220,00 per l'opzione Fax, per un valore globale contrattuale di € **7.198,00**, I.V.A. inclusa al 22%;
- **Alla presa d'atto**, della seguente tipologia economica contrattuale, per un periodo di 5 anni così definita: Lotto 2 Configr. "E" - fotocopiatrice multifunzione (produttività alta, copie incluse 73.500) a trimestre, eventuale copia eccedente € 0,00162), con canone noleggio annuale di € 1.439,67 I.V.A. inclusa al 22%, e con canone di noleggio trimestrale di € 359,90 I.V.A. inclusa al 22%;

RICHIAMATA altresì, la determinazione del Responsabile del Settore Finanziario e Tributi, n. 145 del 11.02.2019, con la quale si è provveduto, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 di cui al Decreto legislativo n. 118/2011 e ss.mm. e integrazioni ad **impegnare**, la somma di € 1.600,00 I.V.A. inclusa al 22%, comprensiva di eventuali copie eccedenti, occorrente per il servizio di noleggio del fotocopiatore multifunzione di fascia alta modello XEROX WORKCentre 5875, con opzioni Fax e finitura inclusi, in favore della ditta Olivetti S.p.A., con sede legale in IVREA (TO) via Jervis 77 – 10015 – P.I. 02298700010, destinata all'utilizzo degli uffici e servizi settoriali per l'intera annualità 2020, (Gennaio/dicembre 2019), registrandolo nelle scritture contabili del bilancio di previsione 2019/2021, ed imputandola al Cap. 1460 "Noleggio mezzi", dell'esercizio finanziario 2020 nel quale la predetta obbligazione diviene esigibile;

RILEVATO che l'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, attribuisce la competenza a liquidare in esecuzione al provvedimento di spesa sulla base della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, a seguito riscontro operato sulla regolarità del servizio erogato;

Atteso che il servizio di noleggio richiesto dal Servizio Provveditorato, è stato regolarmente eseguito, in rispondenza ai requisiti quali-quantitativi richiesti, in ossequio ai termini e alle condizioni pattuite di cui alla convenzione de qua, e che la Ditta ha rimesso la seguente fattura, per il periodo 01 gennaio al 31 marzo 2020, 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:

N.	N. FATTURA	DATA	PROT. GEN.	IMP. IMPONIBILE	I.V.A. AL 22%	TOTALE DOCUMENTO
1	A20020201000011546	31.03.2020	5452/06.04.2020	€ 295,00	€ 64,90	€ 359,90

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 è stata addebitata loro dai fornitori;

VISTO altresì che, con Comunicato stampa del 30 Gennaio 2015, del Ministero dell'Economia e delle Finanze, è 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 è 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 CIG: **Z7B132CB49**;

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, che si allega in copia alla presente;

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, stante che trattasi di un servizio continuativo, indispensabile e non prorogabile, poiché finalizzato a garantire lo svolgimento delle attività istituzionali dell'Ente e relativo a obbligazioni già assunte, 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 l'I.V.A. verrà riversata all'Erario, secondo le modalità 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, giusta deliberazione giunta n. 277 del 24.11.1999, come modificato con provvedimento emanato dall'Organo Esecutivo n. 105 del 04.11.2010 e successive modifiche ed integrazioni;
- il vigente Regolamento comunale del sistema dei controlli interni, adottato dall'Organo Collegiale con deliberazione n. 02 del 10.01.2013;
- la Direttiva emanata dal Segretario Generale, Prot. N. 13762 del 24.08.2015, recante le modalità applicative in materia di trasparenza, nonché 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 regolarità 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 liquidare** come in effetti liquidata, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, che disciplina la materia in essere, alla Ditta "**Olivetti S.p.A.**", con sede legale in IVREA (TO) via Jervis 77 - 10015 - P.I./C.F.OMISSISS...., la somma complessiva di **€ 295,00** al netto dell' I.V.A. al 22%, quale imponibile da corrispondere, relativa al canone noleggio fotocopiatore WORKCENTRE 5875 multifunzionale C23, Matricola.3660630154, come da fattura richiamata in narrativa, per il periodo 1 ottobre al 31 dicembre 2019 e cioè 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 di **€ 359,90** (imponibile € 295,00 + I.V.A. al 22% di € 64,90)= **€ 359,90**, in relazione alla esigibilità della obbligazione in essere, ai residui passivi del capitolo di pertinenza del bilancio 2020 in fase di elaborazione, che presenta la necessaria disponibilità, di cui al prospetto seguente, ove la stessa risulta impegnata giusta determinazione settoriale richiamata in premessa:

IMPORTO		
I.V.A. COMPRESA	CAPITOLO	Cod. Bilancio
€ 359,90	1460	01.02-1.03.02.07.004

- *di dare atto che, la presente liquidazione, deve avvenire entro il termine di 60 giorni come da convenzione, così come riportato nel documento contabile de quo, precisando che, in caso di ritardo nel pagamento, saranno applicati gli interessi legali e moratori alla Pubblica Amministrazione, quest'ultimi nella misura pari al BCE stabilito semestralmente e pubblicato con comunicazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze sulla G.U.R.I., maggiorato di 8 punti, secondo quanto previsto nell'art. 5 del D.LGS. N. 231/2002, di cui all'art. 9 delle condizioni generali della convenzione de qua;*
- **di dare priorità al pagamento della presente obbligazione contrattuale, scaturente dall'emissione di apposito ordinativo telematico di fornitura (ODA), tramite Convenzione Consip, sulla base di quanto previsto al punto 9) del dispositivo del provvedimento giunta n. 6 del 25.01.2017, e pertanto potrà 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 ope legis;**
- **di versare**, in favore dell'Erario, la somma di € 64,90 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 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 CIG: **Z7B132CB49**, 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. di protocollo 17504706 con

scadenza validità in data 05/02/2020, assunto agli atti ed allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

- **Di demandare** al Responsabile del Settore Economico 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 demandare** altresì, al Settore contabilità, se ritenuto necessario, l'esperimento delle necessarie e preliminari verifiche tramite interrogazione da condursi al "Sistema informativo di verifica degli inadempimenti" gestito da Equitalia S.p.A. ai fini della preventiva acquisizione di liberatoria al pagamento della fattura de qua, ai sensi del disposto dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73, introdotto dall'art. 2 del D.L. 262/2006, convertito con modificazioni dalla legge n. 286/2006 e del D.M. N. 40/2008;
- **di dare atto** altresì, che la presente diverrà esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile che ne attesta la copertura finanziaria;
- **Che** il presente provvedimento, viene redatto in unico originale, e n. 4 copie conformi all'originale, da trasmettere all'uopo:
- n. 1 copia conforme all'originale al Settore Finanziario, con a corredo tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria, per la dovuta registrazione, per i prescritti controlli e riscontri contabili e fiscali, e per la successiva emissione del relativo mandato di pagamento;
- n. 2 copie conformi all'originale unitamente alla copia originale, all'ufficio di Segreteria per gli adempimenti di competenza, e n. 1 copia conforme all'originale, per essere pubblicata, all'albo on line del sito internet dell'Ente;

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 - Pubblicazione 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:

- 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;

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.

- **Di** provvedere alla corresponsione dell'importo dovuto a fronte del servizio reso, mediante bonifico bancario, presso l'Istituto Finanziario: **INTESA SANPAOLO fil. Ivrea - IBAN:OMISSISS.....;**
- **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..**

IL RESPONSABILE DELL'ISTUTTORIA

f.to Monticciolo Caterina

PROT. N. _____ DEL _____

**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
PROVVEDITORATO
f.to ROSALIA IACONA**

Il Responsabile Vicario del Settore Finanziario e Tributi

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 provvedimentale.

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

Il Responsabile del Settore

Economico 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.

E 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.° _____ del _____

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