



COMUNE DI REGALBUTO

PROVINCIA DI ENNA

Riservato alla segreteria

Nr. R.G.D. 36

Data 17 FEB. 2016

SERVIZIO COMPETENTE

Manutenzione

RESP.LE DEL PROCEDIMENTO

Agr. Calanni Maria Giuliana

Determina di Liquidazione N. 17 DEL 16/02/2016

OGGETTO: Intervento sostitutivo ai sensi del DPR 207/2010 art.4 comma 2.
Regolarizzazione contributiva e contestuale liquidazione fattura per l'abbattimento di alberi adulti a chioma espansa c/o area a verde scuole ;
Ditta: Regalimpresa di Gorita Ioana Maria.
SMART CIG: Z441546F9B

IL CAPO SETTORE DELL'AREA TECNICA MANUTENZIONE/LL.PP.

Premesso:

- **Che** per intendimento dell'amministrazione comunale si è provveduto ad eseguire l'abbattimento di alberi pericolanti in aree pubbliche antistanti la scuola materna Rodari e la scuola media G.F.Ingrassia;
- **che** in data 09/03/2015 era stata esperita un'indagine di mercato dove, con nota n.3964 del 02/03/15, erano state invitate a partecipare alcune ditte locali;
- **che** con Determina n.32 del 12/03/2015 è stato preso atto ed affidata la manutenzione di che trattasi alla ditta Regalimpresa di Gorita Ioana Maria con sede a Regalbuto
- **Vista** la determinazione dirigenziale n.87 del 26/06/2015 dell'importo di € 3.020,00, con la quale era stata impegnata la spesa al cap.3397961 "Ricerca, miglioramento.manutenzione aree destinate a verde pubblico oneri e costi";
- **Considerato** che la ditta ha regolarmente eseguito i lavori di abbattimento degli alberi presso le summenzionate aree, quindi si può procedere al pagamento della fattura;

Considerato:

- **che** la ditta Regalimpresa di Gorita Ioana Maria di Regalbuto trasmetteva per la manutenzione di che trattasi la fattura:

Ditta	Fattura	Data	Imponibile	IVA	Totale
Gorita Ioana Maria	n.10	04/07/15	€ 1.539,08	€ 338,60	€ 1.877,68

- **che** l'Amministrazione non ha potuto procedere alla liquidazione delle suddette somme a causa della mancata regolarità contributiva della ditta Gorita Ioana Maria verificata a seguito di ricevimento dell'attestazione telematica da parte dell'INPS e dell'INAIL di Enna;
 - **che** con nota prot. 23330 del 30/11/2015 e con nota n.1785 del 29/01/16 è stata trasmessa all'INPS comunicazione preventiva per l'attivazione dell'intervento sostitutivo per l'importo complessivo di € 2.465,00;
 - **che** con nota prot.2800 del 10/02/2016, assunta al ns.prot.al n.2601 del 12/02/2016, l'INPS a riscontro ns. note ci ha autorizzati per l'intervento sostitutivo;
 - **Richiamata** la circolare n.54 del 13/04/2013 della direzione centrale Inps avente ad oggetto: Intervento sostitutivo della stazione appaltante in caso di Durc irregolare Art.4 del DPR 5 ottobre 2010 n.207;
- **VISTI:**
 - **Dato atto** che in attuazione alle nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previsti dalla Legge 190/2014 dove la norma stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori.
 - **Ritenuto**, quindi, poter procedere alla liquidazione delle sopra citata fattura alla ditta di cui all'oggetto per la somma di € 1.539,08 al netto d'IVA;
 - **Ritenuto** altresì liquidare direttamente all'erario l'imposta di € 333,60 quale I.V.A. relativa alla predetta fattura;
 - **Visto** il decreto Sindacale n.3 del 04/01/2016 di nomina dei responsabili dei Settori Tecnico Gestionale e Tecnico di Sviluppo, con funzioni dirigenziali ai sensi dell'art.51 comma 3 – 3 bis della legge n.142/1990 e s.m.i. - L.R. di recepimento n.23/1998, per le materie attinenti il "*Settore Tecnico LL.PP.- Manutenzione*";
 - **Vista** la delibera di C.C. n.67 del 14/12/2015 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2015;
 - **Vista** la Delibera di G.M. n.180 del 18/12/2015 con la quale venivano assegnati ai Responsabili di Settore le risorse finanziarie per il raggiungimento degli obiettivi fissati per l'esercizio 2015;
 - il D.L.vo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche;
 - la L.R. 11 Dicembre 1991, n. 48 e successive modifiche;
 - la L.R. 7 settembre 1998, n. 23 e " "
 - la L.R. 16 dicembre 2000, n.25 e " "
 - la L.R. 23 dicembre 2000, n.30 e " "
 - l'O.A.E.E.L.L. vigente nella Regione Siciliana e successive modifiche ed integrazioni;
 - Riscontrata la regolarità dei servizi eseguiti e la correttezza della documentazione fiscale;
 - **Ritenuto**, per le motivazioni descritte, dover procedere alla liquidazione all'Inps delle somme dovute alla ditta Gorita Ioana Maria, in esecuzione di quanto disposto dall'art. 4, comma 2, del D.P.R. n.207/2010;

DISPONE

1. di approvare la fattura n.10 del 04/07/2015 dell'importo complessivo di € 1.877,68, della ditta Regallimpresa di Gorita Ioana Maria (C.F. GRTNMR67R50Z129W) per i lavori indicati in oggetto;

2. di liquidare come da comunicazione INPS del 10/02/2016 € 1.539,08 da pagare tramite **modello F24** inserendo nella sez.contribuente il **cod.51**;

Cod.Sede	Causale Contributo	Matricola Inps/cod.Inps/ filiale azienda	Periodo di riferimento da mm/aaaa	Periodo di riferimento a mm/aaaa	Importo debito versato
2800	RC01	2803657450	05/2010	06/2014	€ 1.539,08

3. Di versare direttamente all'erario l'imposta della fattura sopra citata di € 338,60 ;
4. Di dare atto che in ottemperanza alle disposizioni della deliberazione del 03/11/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, in attuazione dell'art.1, commi 65 e 67 della Legge 23 dicembre 2005, n.266, il codice identificativo dell'intervento (CIG) è il seguente: Z441546F9B;
5. Di dare atto che l'importo è impegnato sul capitolo 3397961 (impegno assunto con Det. 87 del 25/06/2015) codice SIOPE 1561 ;
6. Di dare atto che il pagamento deve essere effettuato entro 30 giorni avendo cura di inviare all'INPS di Enna una copia della ricevuta di versamento (via PEC all'indirizzo enna@postacert.inps.gov.it);
7. Di notificare copia del presente provvedimento, con tutti i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili, al Responsabile del servizio finanziario affinché provveda alla sottoscrizione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi.

L'INCARICATO DI FUNZIONI DIRIGENZIALI
(Dott.Ing.LIBIANO Rocco)

INVIO AL SERVIZIO FINANZIARIO

L'atto di liquidazione n _____ del _____ avente ad oggetto liquidazione tramite intervento sostitutivo della fattura per la manutenzione aree a verde, viene trasmesso in data _____ in duplice copia, al Responsabile del Servizio finanziario per la emissione del mandato di pagamento.

L'INCARICATO DI FUNZIONI DIRIGENZIALI
(Dott.Ing.LIBIANO Rocco)

**RESTITUZIONE DELL'ATTO DI LIQUIDAZIONE DAL SERVIZIO FINANZIARIO AL
SETTORE TECNICO SERVIZIO MANUTENZIONE.**

Si restituisce una copia dell'atto di liquidazione n. _____ del _____
con l'annotazione
che in data _____ è stato emesso mandato di pagamento n. _____ a
favore della ditta.

Addi _____

**L'INCARICATO DI FUNZIONI DIRIGENZIALI
Area Economico Finanziaria**

UFFICIO DI SEGRETERIA

Relata di pubblicazione

Su attestazione del messo comunale si certifica che la presente determinazione è stata affissa
in copia all'albo comunale il giorno 19 FEB. 2016 e vi rimarrà per quindici giorni
consecutivi sino al giorno _____

Addi _____

IL MESSO COMUNALE

IL SEGRETARIO COMUNALE
