



COMUNE DI COLLESANO

PROVINCIA DI PALERMO

sito: www.comune.collesano.pa.it

Tel: 0921661104 – 0921661158 – 0921664676 – 0921664677 - Fax: 0921661205

AREA 3

Area Tecnico – Manutentiva, Urbanistica, LL.PP.

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N° 83 del 19.02.2018 N.Int. 25 DEL 08.02.2018

OGGETTO: LIQUIDAZIONE € 4.247,43 in favore della Ditta GIMAR Costruzioni lavori di "Manutenzione Impianti Sportivi – Campo di Calcetto - Democrazia Partecipata 2017 "- CIG: Z9920EAE33

SALDO

Responsabile del Servizio

PREMESSO

- **Che** con Determina a Contrarre 861 del 04.12.2017 si avviava e si approvava la procedura per l'affidamento dei lavori in oggetto; ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. a) del D.Lgs. 50/2016,
- Con nota prot. n. 10677 del 23.11.2017 veniva invitata la Ditta GIMAR COSTRUZIONI di Marchese Michele s.a.s., con sede a Collesano in C.da Ferro a produrre migliore offerta sull'importo stimato a b.a. di € 10.741,17, oltre € 332,20,00 per oneri sulla sicurezza ed IVA al 22%;
- Che in data 04.12.2017 pro. n. 11052, giusta distinta dell'Ufficio Protocollo n. 373 del 05.12.2017, la sopracitata ditta ha prodotto la propria offerta per l'importo pari ad € 10.526,35 offrendo un ribasso del 2% sull'importo a b.a. di € 10.741,17, oltre € 332,20 per oneri sulla sicurezza non soggetti a ribasso ed IVA al 22%, per € 2.388,88, per un totale complessivo di € 13.247,43;
- **DATO ATTO** che con la sopracitata Determina veniva assunto il relativo impegno di spesa per la somma complessiva di € 15.000,00 con imputazione al Bilancio Comunale 2017- VARIAZIONE al CAP. 832.00 MIS. 6 TIT.1 PGM 1 COD. U. 06.01-1.03;
- **Che** con Determina n. 871 del 06.12.2017 venivano affidati i lavori in getto alla sopracitata Ditta GIMAR COSTRUZIONI di Marchese Michele s.a.s., per l'importo complessivo di € 13.247,43;
- **Che** la sopra citata Ditta ha prodotto la fattura n. 3_17 del 28.12.2017, prot. n. 11906 del 29.12.2017 relativa ai lavori di cui sopra dell'importo complessivo pari ad € **13.247,43**;
- **Che con Determina n. 27 del 23.01.2017 si liquidava la somma di € 7.377,05 oltre € 1.622,95 per IVA, e pertanto per € 9.000,00 a titolo di ACCONTO sulla fattura sopra citata**

VISTA la comunicazione fine lavori prodotta dalla sopracitata Ditta;

CONSIDERATO che il meccanismo dello split payment, introdotto nel nuovo art 17-ter del DPR 633/1972 dalla Legge di Stabilità per il 2015 (L.190/2014) prevede che, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle Pubbliche Amministrazioni non debtrici di imposta, ai sensi delle disposizioni in materia di IVA, l'imposta è in ogni caso dovuta dagli stessi cessionari e committenti, secondi le modalità e i termini fissati dall'art. 4 del decreto attuativo del 23 gennaio 2015;

- **VISTO** il DURC regolare;
- **VERIFICATA** la regolarità dei lavori

RITENUTO, pertanto, di dover procedere alla liquidazione a **SALDO** della fattura sopra citata;

Sind:

Verificata:

- l'osservanza dei termini e delle condizioni pattuite;
- la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;
- la regolarità dei lavori ad oggi eseguiti;

Visto il regolamento di Contabilità approvato con atto C.C. n°14 del 21.03.1997;

Vista il decreto Legislativo 18.08.2000 n°267;

Visto il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;

Visto l'Ordinamento degli Enti Locali vigente in Sicilia;

Vista la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri della G.M. n.77 del 18.09.2017 di affidamento di P.O. ;

Vista la Determina del Commissario Straordinario n. 822 del 22.11.2017 di conferimento degli incarichi di Responsabili di Area

SI PROPONE

- **Di LIQUIDARE** alla Ditta GIMAR COSTRUZIONI di Marchese Michele s.a.s., con sede a Collesano in C.da Ferro, P.I. 05649710828 la somma di € 3.481,50, oltre € 765,93 per IVA, per un totale complessivo di € 4.247,43 a **TITOLO DI SALDO**, per i lavori **“Manutenzione Impianti Sportivi – Campo di Calcetto - Democrazia Partecipata 2017**;
- La somma complessiva pari ad **€ 4.247,43** trova imputazione sul **Bilancio 2018/RESIDUI 2017** al CAP. 832.00 MIS. 6 TTT.1 PGM 1 COD. U. 06.01-1.03
- **DETERMINA IMPEGNO N. 861 del 04.12.2017** SIOPE 1311

- **DI OPERARE** la ritenuta di € 765,43 a titolo di IVA al 22% sull'imponibile di € 3.481,50 da versare all'Agenzia delle Entrate in attuazione dell'art.4 del decreto del 23.01.2015 (Split Payment) introdotto nel nuovo art.17-ter del DPR 633/1972 dalla legge di stabilità per il 2015 (L 190/2014);
- Dare atto che il credito è divenuto certo, liquido ed esigibile nell'annualità 2017;
- Modalità di pagamento mediate accredito su conto corrente bancario con IBAN che si allega in copia unitamente alla fattura.
- **DI** trasmettere il presente atto all'Area Economica e Finanziaria dell'Ente per le procedure di contabilità e di controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali.

**Il Responsabile del Servizio
F.to Giuseppe Cirrito**

IL RESPONSABILE DELL'AREA

VISTA la superiore proposta di determinazione;

DATO atto della regolarità della predetta proposta;

D E T E R M I N A

1. **DI** approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della L.R. 30 aprile 1991 n° 10, le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **DI** fare propria la superiore proposta in ogni sua parte che qui si intende integralmente approvata, riportata e trascritta;
3. **DI** trasmettere il presente atto all'Area Economica e Finanziaria dell'Ente per le procedure di contabilità e di controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali.

**Il Responsabile dell'Area Tecnica
F.TO Geom. Domenico Signorello**

Attestazione di Disponibilità

Bilancio	Cap.	Bilancio	Cap.	Bilancio _____	Cap. _____
Oggetto: _____		Oggetto: _____		Oggetto: _____	
Somma iscritta in Bilancio	€. _____	€. _____		€. _____	
Somma disponibile	€. _____	€ _____		€ _____	
Somma che si impegna/ con la presente	<u>€. _____</u>	€. _____		€ _____	

Si attesta, ai sensi dell' art. 55 della L. n. 142/90, la copertura finanziaria, essendo valido ed effettivo l' equilibrio finanziario tra entrate in atto accertate ed uscite in atto impegnate.

Addì

Il Responsabile del Servizio Finanziario

SERVIZIO DI RAGIONERIA E CONTABILITA'

VISTA la determinazione che precede;

VERIFICATI i documenti allegati;

EFFETTUATI i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

DISPONE

La contabilizzazione del mandato di pagamento, l' attribuzione allo stesso del numero progressivo e l' inoltro al Tesoriere Comunale.

Collesano, lì 15.02.2018

**Il Responsabile del Servizio Finanziario f.f.
F.TO Rag. Curione Filippo**

N. _____ Reg.

Il sottoscritto responsabile del servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale,

A T T E S T A

Che la presente deliberazione è stata pubblicata in data odierna, per rimanervi per 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Dalla Residenza Municipale, lì _____

Il Messo Comunale

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ di Reg. Pubblicazioni

Il sottoscritto Segretario Capo del Comune, su conforme dichiarazione del Messo,

C E R T I F I C A

Che copia della presente Determinazione è stata pubblicata mediante affissione all' Albo Pretorio del Comune il _____, e vi è rimasta sino al _____ per complessivi n. _____ giorni e che entro tale termine non sono state prodotte opposizioni.

Dalla Residenza Municipale, lì _____

IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO

Dr. _____