



COMUNE DI MORINO

Provincia di L'Aquila

AREA TECNICA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DETERMINAZIONE N. 26 DEL 21/02/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA NUMERO FPA 1/23 DEL 31.01.2023 A FAVORE DEL DOTTORE FORESTALE MARCO PALUMBO- SALDO PRESTAZIONE PROFESSIONALE REDAZIONE PROGETTAZIONE TAGLIO BOSCHI PARTICELLA 23A

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

adotta la seguente determinazione

PREMESSO CHE con decreto n° 2/2021 il Sindaco ha conferito l'incarico di responsabile dei servizi dell'area tecnica confermato con decreto sindacale n. 14/2022;

DATO ATTO che, ai sensi del 2° comma dell'art. 107 del D. Lgs 267/2000 tali funzioni includono l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa, mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo;

RITENUTA, pertanto, la propria competenza in merito all'assunzione del provvedimento, ai sensi dell'articolo 107 suddetto;

PREMESSO CHE:

- con delibera di C.C. n. 7 in data 14.04.2022 è stato approvato il documento unico di programmazione
- con delibera di Consiglio Comunale n. 8 in data 14.04.2022, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione per il periodo 2022/2024;
- con delibera di Giunta comunale n° 36/2022 sono stati assegnati i capitoli ai responsabili dei servizi

Richiamate:

-la determinazione numero 317 del 31.12.2020 con cui si è proceduto all'affidamento dell'incarico professionale di redazione della progettazione di taglio boschi della particella 23-A a favore del Dottore Forestale Marco Palumbo per importo complessivo di € 4.400,00 aliquota Iva inclusa (€ 0,37/Q oltre Iva) mediante affidamento diretto, ai sensi dell'art.36 comma 2 lettera a) del D.Lgs 50/2016

- la delibera di giunta comunale numero 65 del 29.10.2022 con cui si è proceduto all'approvazione degli elaborati progettuali relativi al taglio e stima del valore macchiatico delle particelle forestali 23A e 23B, al fine di dare attuazione ai programmi di utilizzazione del patrimonio boschivo comunale, presentati in data 12.10.2021 dai professionisti incaricati e acquisiti al protocollo di questo ente con numero 428;

-la determinazione numero 353 del 19.12.2022 con cui si è proceduto alla costituzione degli impegni di spesa per € 1.837,99 oltre iva per un totale di € 2.242,35 a favore del Dottore Forestale Marco Palumbo a titolo di saldo della prestazione professionale eseguita, affidata con determinazione numero 317 del 31.12.2020;

Considerato che l'operatore economico ha rimesso la fattura numero FPA 1/23 31.01.2023 di importo di € 1.837,99 (esente iva in quanto non dovuta);

Accertata la sussistenza dei presupposti contrattualmente previsti per disporre la liquidazione dei documenti giustificativi di spesa sopra elencati in quanto le prestazioni di che trattasi sono state regolarmente effettuate e rispondono ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

Visto che la somma complessiva di € 1.837,99 trova copertura finanziaria al capitolo 2605/1 denominato "INCARICHI DI PIANIFICAZIONE TERRITORIALE - SPESE PER MARTELLATA BOSCHI Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti" del redigendo bilancio di previsione 2023 gestione residui 2022;

Visti:

-l'obbligo previsto dal comma 1 dell'art.184 del decreto legislativo 267/2000 secondo cui "la liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto";

-l'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, secondo cui il seguente programma di pagamento deve essere compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

Constatato il possesso da parte dell'operatore economico dei requisiti generali di cui all'art.80 del D.Lgs. n. 50/2016 s.m.i.

Dato atto è stato richiesto all'A.N.A.C., tramite il Sistema Informativo di Monitoraggio della contribuzione (SIMOG), il rilascio del Codice di Identificazione del procedimento di selezione del contraente (CIG) che risultano essere: ZF52FD021D

Richiamato L'art. 195 del Dlgs n. 267/2000, che disciplina l'utilizzo delle entrate vincolate, prevedendo che gli enti locali possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, c. 3, lettera "d", per il finanziamento di spese correnti pertanto al fine di poter procedere alla liquidazione della suddetta fattura è previsto l'utilizzo di incassi vincolati a causa dell'insufficienza dei fondi liberi;

Verificata ai fini dell'art. 1, comma 9, lettera e) della L. 190/2012, l'insussistenza di relazioni di parentela o affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci della ditta e il responsabile sottoscrittore del presente provvedimento;

Visto che l'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014 n. 190, in materia di scissione dei pagamenti (split payment), prevede che le pubbliche amministrazioni acquirenti dei beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo IVA, sono obbligate a versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Vista la Legge 13 agosto 2010 n.136, art. 3 disciplinante in materia di "Tracciabilità dei flussi finanziari" al comma 7 "I soggetti comunicano alla stazione appaltante o all'amministrazione concedente gli estremi identificativi dei conti correnti dedicati di cui al medesimo comma 1 entro sette giorni dalla loro accensione o, nel caso di conti correnti già esistenti, dalla loro prima utilizzazione in operazioni finanziarie relative ad una commessa pubblica, nonché, nello stesso termine, le generalità e il codice fiscale delle persone delegate

ad operare su di essi. Gli stessi soggetti provvedono, altresì, a comunicare ogni modifica relativa ai dati trasmessi”

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;

Visto il d.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207 s.m.i. nella parte ancora in vigore ;

Visto il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Vista la circolare del segretario comunale in ordine agli affidamenti diretti

D E T E R M I N A

Per le ragioni esplicitate in premessa ed ivi integralmente richiamate, di approvare la procedura di liquidazione oggetto del presente provvedimento, dando atto di:

Di liquidare la fattura numero FPA 1/23 del 31.01.2023 quale saldo della prestazione professionale eseguita a favore del Dottore Forestale Marco Palumbo ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili.

Di liquidare l'importo di € 1.837,99 quale credito certo e liquido della ditta incaricata nei confronti dell'Ente a fronte della regolare esecuzione della prestazione professionale affidata con determinazione dello scrivente 353/2022;

- di liquidare e pagare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *PALUMBO MARCO* - VIA MENOTTI GUZZI 29 - 66100 CHIETI (CH) - - Partita IVA: 01421370691 l'importo di **€ 1.837,99**, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro FPA 1/23 del 31/01/2023,

Di dare atto che la spesa complessiva di € 1.837,99 risulta impegnata nel modo seguente:

per **€ 1.837,99** all'intervento 2090106 (codice SIOPE 0), capitolo 2022/2605/1 denominato "INCARICHI DI PIANIFICAZIONE TERRITORIALE - SPESE PER MARTELLATA BOSCHI Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti" - Impegno **2022/656/1** assunto con determina 353 del 19/12/2022 Registro Generale.

1. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, 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;
2. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

3. Di dare atto ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) del D.L 78/2009 che il pagamento è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica
4. di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33s.m.i.;
5. di dare atto che ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016 che il Responsabile Unico del Procedimento è il sottoscritto

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
PETRICCA GIANNI
Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. 39/1993

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, alla proposta **n.ro 82 del 19/02/2023** esprime visto **FAVOREVOLE**.

MORINO, lì 21/02/2023

Il Responsabile del Servizio

F.to PETRICCA GIANNI

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico – finanziaria o sul patrimonio dell'ente, alla Proposta **n.ro 82 del 19/02/2023** esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento a favore del creditore succitato con imputazione della spesa sui fondi del bilancio in corso.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numero	Progress.	Impegno	Creditore	Importo
2023	151	1	656	PALUMBO MARCO	1.837,99

MORINO, lì 21/02/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to DOTT.SSA LAURINI ANNAMARIA

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 91

Il 23/02/2023 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **63 del 21/02/2023** con oggetto:

Atto N.ro 63 del 21/02/2023

LIQUIDAZIONE FATTURA NUMERO FPA 1/23 DEL 31.01.2023 A FAVORE DEL DOTTORE FORESTALE MARCO PALUMBO- SALDO PRESTAZIONE PROFESSIONALE REDAZIONE PROGETTAZIONE TAGLIO BOSCHI PARTICELLA 23A

e vi resterà affissa per **15** giorni ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **PETRICCA GIANNI** il **23/02/2023**.