Città Metropolitana di Messina

Ai sensi della L.R. n. 15/2015

Proposta di determinazione n. 90 del 14/01/2025

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 81 del 14/01/2025

DIREZIONE : III Direzione Viabilità Metropolitana
SERVIZIO : Manutenzione stradale zona omogenea Messina - Jonica – Alcantara
UFFICIO : Autoparco

OGGETTO: Liquidazione e Pagamento alla Ditta GASM Ricambi SRL, Santa Teresa di Riva (ME).
Fattura 746/A del 31/12/2024 di € 1.698,79 per fornitura di ricambi.
CIG: Z0D3CA2924

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO e RUP

PREMESSO:
CHE con Determinazione Dirigenziale n. 3971 del 18/10/2023 è stata impegnata la somma di € 18.300,00 IVA compresa, per il servizio fornitura di ricambi elettrici, meccanici, batterie, olio e minuta attrezzatura per la manutenzione dei mezzi di proprietà dell'Ente. Determina a contrarre. Affidamento ditta G.A.S.M. Ricambi srl, Viale R. Margherita 244 - 98028 S. Teresa di Riva (ME) – P.IVA 03331220834.
CHE la sopra citata Determinazione è munita del visto di regolarità contabile previsto dalla legislazione vigente;
CHE il servizio è stato reso/la fornitura è stata effettuata;
VISTA la fattura n. 746/A del 31/12/2024 per un importo complessivo di € 1.698,79 IVA compresa;
Considerato che l'importo occorrente, trova copertura finanziaria sul cap. 1751 Esercizio 2023 Missione 1, Programma 5, Titolo 1, Macroaggreg. 3.1 giusta D.D. 3971 del 18/10/2023 (impegno n. 808 del 23/10/2023);
Ritenuto che si rende necessario liquidare alla Ditta GASM Ricambi SRL l'importo di € 1.698,79 di cui IVA € 306,34;
Visti:
a) il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata

ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

b) il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.

Lgs. 118/2011";

c) L'art 183 del D. Lgs. 267/2000 "Impegno di Spesa";

Richiamato l'art. 3, comma 4, del D. Lgs. n. 118/2011;

Viste le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l'O.R.E.L.;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il Decreto Legislativo n. 36/2023;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa

Visto lo Statuto dell' Ente;

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il regolamento sui controlli interni;

Vista la Circolare n. 17 del 9/4/2024 del Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato che indica, in particolare, i target da raggiungere entro il primo trimestre 2025 (per le fatture ricevute nel 2024), con conferma entro il primo trimestre 2026 (per le fatture ricevute nel 2025), fissati in trenta giorni per l'indicatore del tempo medio ponderato di pagamento;

Verificata l'insussistenza di conflitti di interesse prevista dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

Verificata la regolarità contributiva attestata da INAIL della ditta GASM Ricambi SRL tramite il servizio DURC on-line valido fino al 05/03/2025 ;

PROPONE

LIQUIDARE E PAGARE la somma complessiva di € 1.698,79 alla Ditta GASM Ricambi SRL, P.IVA indicata in fattura, a saldo della fattura sopra elencata;

PRELEVARE la somma complessiva di € 1.698,79 dal cap. 1751 impegno 808 del 23/10/2023, Bilancio 2023, giusta Determinazione Dirigenziale 3971 del 18/10/2023 Missione 1, Programma 5, Titolo 1, Macroaggreg.3.1;

Emettere mandato di pagamento per l'importo di **€ 1.698,79,** a favore della Ditta GASM Ricambi SRL, mediante bonifico bancario su C/C IBAN indicato in fattura;

Emettere reversale di incasso per l'importo di **€ 306,34** con imputazione al Cap. 6050166/E Esercizio provv. 2025 a titolo di ritenuta IVA;

Disporre il versamento della somma di **€ 306,34** a favore dell'Agenzia delle Entrate, sede di Messina, con prelievo dal Cap. 40208660/S Esercizio provv. 2025, quale ritenuta IVA (art. 1, comma 629, L. 190/2014).

PAGARE la somma di € 5,00 per spese di bonifico a carico dell'Ente;

DARE ATTO CHE:
che il presente pagamento deriva da obbligazioni già assunte e si rende necessario al fine di evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;
sulla fattura è annotata la dicitura "Scissione dei pagamenti" ovvero I.V.A. non incassata ai sensi dell'art. 17 del D.P.R. 633/1972,
la determinazione diventerà efficace con l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria di regolarità contabile;
è stata verificata l'insussistenza di conflitto di interessi di cui all'art. 5 del "Codice di comportamento dei dipendenti della Città Metropolitana di Messina" del R.U.P. firmatario del presente provvedimento;
con la sottoscrizione del presente provvedimento si attesta la regolarità, la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;
la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2018 n.101 contenenti disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del Regolamento (UE) 2016/679.

PROCEDERE alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito web istituzionale dell'Ente, nell'apposita Sezione "Amministrazione Trasparente" ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;

INOLTRARE il presente provvedimento alla Ragioneria Generale dell'Ente per la verifica della compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione dell'impegno di spesa con lo stanziamento di Bilancio e con le Regole di Finanza Pubblica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 comma 4 del D.Lgs 267/2000;

INSERIRE il presente provvedimento nella raccolta generale dell'Ente e procedere alla relativa pubblicazione all'Albo Pretorio on-line.

Il Responsabile del Servizio
Dott. Gaetano MAGGIOLOTI
f.to digitalmente

IL DIRIGENTE

Per le motivazioni di cui sopra, che qui si intendono integralmente riportate;

CONSIDERATO che le stesse sono conformi alle disposizioni di legge e ai regolamenti vigenti;

RITENUTO di provvedere in merito:

DETERMINA

LIQUIDARE E PAGARE la somma complessiva di € 1.698,79 alla Ditta GASM Ricambi SRL, P.IVA indicata in fattura, a saldo della fattura sopra elencata;

PRELEVARE la somma complessiva di € 1.698,79 dal cap. 1751 impegno 808 del 23/10/2023, Bilancio 2023, giusta Determinazione Dirigenziale 3971 del 18/10/2023 Missione 1, Programma 5, Titolo 1, Macroaggreg.3.1;

Emettere mandato di pagamento per l'importo di **€ 1.698,79,** a favore della Ditta GASM Ricambi SRL, mediante bonifico bancario su C/C IBAN indicato in fattura;

Emettere reversale di incasso per l'importo di **€ 306,34** con imputazione al Cap. 6050166/E Esercizio provv. 2025 a titolo di ritenuta IVA;

Disporre il versamento della somma di **€ 306,34** a favore dell'Agenzia delle Entrate, sede di Messina, con prelievo dal Cap. 40208660/S Esercizio provv. 2025, quale ritenuta IVA (art. 1, comma 629, L. 190/2014).

PAGARE la somma di € 5,00 per spese di bonifico a carico dell'Ente;

DARE ATTO che, pur gravando sul patto di stabilità, la spesa è da ritenersi indispensabile per il funzionamento dell'Ente e, pertanto, il presente atto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria

allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale, a seguito dei quali il presente atto diventerà efficace;

DARE ATTO che il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente ed è rilevante ai fini dell'Amministrazione Trasparente di cui al D. Lgs. n. 33/2013 pubblicato nella Sezione Provvedimenti – Sottosezione Provvedimenti Dirigenti Amministrativi;

DARE ATTO che la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente

avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali, come modificato dal D.Lgs. 10
agosto 2018 n. 101, contenente disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale

alle disposizioni del Regolamento U.E. n. 2016/679;

DARE ATTO che con la sottoscrizione del presente provvedimento si attesta la regolarità,

la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1,

del D.Lgs. n. 267/2000;

Rendere noto *ai sensi della L.R. 7/2019 che il responsabile dell' istruttoria è il funzionariocontabile Claudia Pulejo, tel. 090/7761407, email:c.pulejo@cittametropolitana.me.it, pec: protocollo@pec.prov.me.it e il Responsabile del procedimento è il Dott. Maggioloti Gaetano tel. 090/7761538, e-mail: g.maggioloti@cittametropolitana.me.it, pec: protocollo@pec.prov.me.it.*

Per eventuali informazioni è possibile rivolgersi al suddetto Ufficio dal lunedi al venerdi dalle ore 9,30 alle ore 12,30 e nei giorni di martedi e giovedi dalle ore 15,00 alle ore 16,30.

TRASMETTERE *il presente provvedimento alla II Direzione "Servizi Finanziari"; Avverso il presente atto è ammesso ricorso al T.A.R. entro 60 giorni dalla data di pubblicazione del presente provvedimento o ricorso straordinario al Presidente della Regione Sicilia entro 120 giorni.*

Messina, data della firma digitale

Il Dirigente
Dott. Biagio Privitera
f.to digitalmente