



COMUNE DI PALERMO



GABINETTO DEL SINDACO - STAFF CAPO DI GABINETTO - UFFICIO DI GABINETTO
DEL SINDACO -

Determinazione Dirigenziale N. 2340 Del 13/02/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURA PER LA FORNITURA IMPIANTO PER
IL TRATTAMENTO CONTRO LA LEGIONELLA PNEUMOPHILA.

- CIG: B47765CD45
SCADENZA FATTURA 08.03.2025

Responsabile del Procedimento: FAUSTO MORINIELLO

Firmatario Determina: Sergio Pollicita / InfoCert S.p.A.

Premesso che con Determina Dirigenziale n° 16389 del 29.11.2024 dello scrivente Ufficio di Gabinetto del Sindaco è stata impegnata la somma complessiva di € 9.760,00 (novemilasettecentosessanta/00) IVA inclusa sul capitolo 11616/10 assegnato al CdR 311101 in favore di L'Acqua Più S.R.L.S. - P.IVA 07141260823 avente sede in via G. Besio, 59 Palermo codice anagrafico 4365761, per fornitura di impianto per il trattamento contro la legionella pneumophila, collaudo, certificazioni, assistenza e garanzia triennale;

Considerato che L'Acqua Più S.R.L.S. ha trasmesso la fattura (*allegato n° 1*) relativa alla fornitura degli arredi di cui in premessa, come descritto nella tabella di seguito riportata:

Ordine	Fattura num.	Prot. Ufficio	Paf – SIB scadenza	Somma IVA compresa	D.D. Impegno
Prot. 1712530 del 04.12.2024	1	131156 del 06.02.2025	4488 – 6301 del 10.02.2025	9.760,00	16389 del 29.11.2024
Imponibile € 8.000,00 (euro ottomila/00) IVA € 1.760,00 (millesettecentosessanta/00) Sommano € 9.760,00 (novemilasettecentosessanta/00)					

Considerato che, ai sensi dell'art.1 comma 629 lettera b della legge 23 dicembre 2014 n°190 (Legge di Stabilità 2015) in materia di scissione dei pagamenti (split payment) le Pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi devono effettuare il pagamento delle fatture emesse dall' 01/01/2015 nei confronti dei fornitori limitatamente all'imponibile mentre l'Iva sarà versata dall'Amministrazione direttamente all'Erario con le modalità stabilite dal Decreto attuativo del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 25 gennaio 2015;

Effettuata la verifica sulla regolarità contributiva e previdenziale dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S. ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale n. 74 del 25/02/08 e successive modifiche ed integrazioni, mediante acquisizione del **DURC** con scadenza 19/02/2025, (*allegato n° 2*);

Verificato che il sig. Cavallaro Giovanni, titolare/Legale rappresentante dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S. non è incluso nel data base "**Pene accessorie**" come risultante dalla stampa dell'avvenuta consultazione effettuata il 10/02/2025 (*allegato n° 3*);

Considerato il codice Cig assegnato dall'A.N.A.C, per la fornitura in argomento, ai sensi della legge n°136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari è risultato il n° B47765cd45.

Considerato che lo scrivente Ufficio ha attivato la procedura di compensazione legale crediti/debiti presente sulla piattaforma "Gesepa" in data 10/02/2025 sull'esistenza di partite di debito compensabili a carico dell'impresa Rescaff Commerciale S.R.L. ricevendo esito positivo (*allegato n° 4*);

Considerato che, ai sensi della circolare della Ragioneria Generale prot. n° 149800 del 19/02/2018 e ss.mm.ii. sono state effettuate, per l'importo di € 6.780,50, le verifiche di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/73, dalle quali si evince che il soggetto beneficiario è risultato "non inadempiente" (*allegato 5*):

Considerato che agli atti della scrivente Unità Organizzativa non risultano alla data di adozione del presente provvedimento comunicazioni, cessioni, pignoramenti e procedure esecutive, sequestri, fallimenti, procedure concorsuali e atti conservativi comunque denominati sulla somma oggetto della presente liquidazione;

PROPONE

di **liquidare e pagare** la somma di € 9.760,00 (novemilasettecentosessanta/00) Iva inclusa di cui alla fattura n° FPA 1 del 06.02.2025 come di seguito indicato:

1) la somma di € 6.780,50 (euro seimilasettecentottanta/50) pari all'imponibile (€ 8.000,00) già decurtato della "Liquidazione – Compensazione Legale" di cui al punto 3 sulla fattura in argomento in favore dell'Impresa L'Acqua Più S.R.L.S. con sede in via G. Besio, 59 Palermo codice anagrafico 4365761; accreditandola sul c/c dedicato dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S. di cui al codice IBAN: IT50P0326804606052328104591 giusta dichiarazione (allegato 6);

2) la somma di € 1.760,00 (millesettecentosessanta/00) pari all'Iva del 22% sulla fattura dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S., verrà versata dall'Amministrazione direttamente all'Erario con le modalità stabilite dal Decreto attuativo del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 25 gennaio 2015;

3) compensare il debito pari a € 1.219,50 mediante introito della somma degli accertamenti riportati nel prospetto qui di seguito, così come emerso dall'interrogazione della procedura "Liquidazione - Compensazione Legale" pratica n° 6948 del 10.01.2025 (allegato 4)

CDS	
Descrizione	Importo debito compensato
Verbale Z/1975250 del 07.09.2023	178,98
Verbale Z/1983238 del 14.09.2023	178,98
Verbale Z/1986515 del 14.09.2023	178,98
Verbale Z/2031353 del 17.10.2023	170,64
Verbale Z/2031970 del 17.10.2023	170,64
Verbale Z/2125099 del 23.01.2024	170,64
Verbale Z/2194710 del 02.04.2024	170,64
Totale	1.219,50

Distribuzione per Capitolo/Accertamento		
Cap. E. 2520/20 Acc. 405/2023	Infrazione	830,00
Cap. E. 4285 Acc. 231/2023	Spese Notifica	48,22
Cap. E. 2520/20 Acc. 511/2024	Infrazione	332,00
Cap. E. 4285 Acc. 168/2024	Spese Notifica	9,28
Totale		1.219,50
Differenza per arrotondamento		0,00
Totale a quadratura		1.219,00

La somma complessiva di € 9.760,00 (novemilaottosettecentosessanta/00) dovrà gravare sull'impegno n°2024/06143 assunto sul capitolo 11616/10/0 dell'esercizio finanziario 2024

Vista la circolare n° 665992 del 17/09/2010 ed ai sensi dell'art. 191 del D.lgs. n. 267/2000 si attesta che il valore economico del servizio effettuato dall'impresa L'Acqua Più S.R.L.S., è congruo rispetto all'entità ed alle caratteristiche dello stesso, in linea con i valori ed i riferimenti del mercato e conforme a quanto stabilito nella corrispondenza intercorsa sulla pratica in argomento;

Ai sensi della direttiva del Segretario Generale prot. n° 1616658 del 06/12/2023, il sottoscritto dichiara di non trovarsi in situazioni di incompatibilità né in condizioni di conflitto di interessi, anche in via potenziale, rispetto all'oggetto e al contenuto del presente provvedimento.

Il Funzionario
Arch. Fausto Moriniello

IL CAPO DI GABINETTO

VISTO:

- ☐ La superiore relazione e approvato il contenuto e le finalità;
- ☐ Il vigente Regolamento Comunale di contabilità;
- ☐ L'art. 51, comma 3, della L.142/90 recepito dalla L.R. 48/91 e ss. mm. ii.;
- ☐ Il D.lgs. n° 267 del 18.08.2000 e successive modifiche;

DETERMINA

di **liquidare** e **pagare** la somma di € 9.760,00 (novemilasettecentosessanta/00) Iva inclusa di cui alla fattura n° FPA 1 del 06.02.2025 come di seguito indicato:

1) la somma di € 6.780,50 (euro seimilasettecentottanta/50) pari all'imponibile (€ 8.000,00) già decurtato della "Liquidazione – Compensazione Legale" di cui al punto 3 sulla fattura in argomento in favore dell'Impresa L'Acqua Più S.R.L.S. con sede in via G. Besio, 59 Palermo codice anagrafico 4365761; accreditandola sul c/c dedicato dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S. di cui al codice IBAN: IT50P0326804606052328104591 giusta dichiarazione (allegato 6);

2) la somma di € 1.760,00 (millesettecentosessanta/00) pari all'Iva del 22% sulla fattura dell'impresa L'Acqua Più S.R.L.S., verrà versata dall'Amministrazione direttamente all'Erario con le modalità stabilite dal Decreto attuativo del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 25 gennaio 2015;

3) compensare il debito pari a € 1.219,50 mediante introito della somma degli accertamenti riportati nel prospetto qui di seguito, così come emerso dall'interrogazione della procedura "Liquidazione - Compensazione Legale" pratica n° 6948 del 10.01.2025 (allegato 4)

CDS	
Descrizione	Importo debito compensato
Verbale Z/1975250 del 07.09.2023	178,98
Verbale Z/1983238 del 14.09.2023	178,98
Verbale Z/1986515 del 14.09.2023	178,98
Verbale Z/2031353 del 17.10.2023	170,64
Verbale Z/2031970 del 17.10.2023	170,64
Verbale Z/2125099 del 23.01.2024	170,64
Verbale Z/2194710 del 02.04.2024	170,64

Distribuzione per Capitolo/Accertamento		
Cap. E. 2520/20 Acc. 405/2023	Infrazione	830,00
Cap. E. 4285 Acc. 231/2023	Spese Notifica	48,22
Cap. E. 2520/20 Acc. 511/2024	Infrazione	332,00
Cap. E. 4285 Acc. 168/2024	Spese Notifica	9,28
Totale		1.219,50
Differenza per arrotondamento		0,00
Totale a quadratura		1.219,50

Totale	1.219,50
--------	----------

La somma complessiva di € 9.760,00 (novemilaottosettecentosessanta/00) dovrà gravare sull'impegno n°2024/06143 assunto sul capitolo 11616/10/0 dell'esercizio finanziario 2024

Vista la circolare n° 665992 del 17/09/2010 ed ai sensi dell'art. 191 del D.lgs. n. 267/2000 si attesta che il valore economico del servizio effettuato dall'impresa L'Acqua Più S.R.L.S., è congruo rispetto all'entità ed alle caratteristiche dello stesso, in linea con i valori ed i riferimenti del mercato e conforme a quanto stabilito nella corrispondenza intercorsa sulla pratica in argomento;

Attesta che, ai sensi della legge n° 136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari si comunica che il codice CIG, assegnato dall'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture all'Ufficio Contratti e Approvvigionamenti relativamente al servizio in argomento è il n° B47765cd45;

Attesta che la fornitura di arredi per ufficio e complementi di arredo di cui alla fattura che si liquida con il presente provvedimento è stata resa dall'impresa L'Acqua Più S.R.L.S. secondo le modalità richieste nell'ordinativo prot. n° 1712530 del 04.12.2024 dell'Ufficio del Capo di Gabinetto, descritto nella precedente tabella.

Attesta che alla data di adozione del presente provvedimento l'assenza di comunicazioni, cessioni, pignoramenti e procedure esecutive, sequestri, fallimenti, procedure concorsuali e atti conservativi comunque denominati sulla somma oggetto della presente liquidazione;

Dare atto che trattasi di una liquidazione a saldo dell'obbligazione giuridicamente vincolante assunta con la Determinazione Dirigenziale n° 16389 del 29.11.2024;

Attesta che l'importo di € 9.760,00 (novemilasettecentosessanta/00) che si liquida con il presente provvedimento rientra nei limiti di spesa dell'impegno n°2024/06143 assunto sul capitolo 11616/10/0 del Cdr 31101 con D.D. n° 16389 del 29.11.2024 di questo Ufficio di Gabinetto;

Attesta che sono state effettuate, per l'importo di € 9.760,00, le verifiche di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/73, dalla quale si evince che il soggetto beneficiario è risultato "non inadempiente";

Attesta ai sensi dell'art. 31 del Vigente Regolamento di Contabilità, l'avvenuta verifica positiva di tutti gli aspetti indicati al comma 2, nonché la conformità della spesa al contratto e la congruità dei prezzi;

- **Attesta** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art 147 bis del decreto Legislativo 267/200.

Ai sensi della direttiva del Segretario Generale prot. n. 1616658 del 06/12/2023, il sottoscritto dichiara di non trovarsi in situazioni di incompatibilità né in condizioni di conflitto di

interessi, anche in via potenziale, rispetto all'oggetto e al contenuto del presente provvedimento.

Il Capo di Gabinetto

Dott. Sergio Pollicita

Il Dirigente

Sergio Pollicita / InfoCert S.p.A.

(atto sottoscritto digitalmente)