



DETERMINAZIONE N. 4 DEL 11 GIU. 2020
REGISTRO GENERALE N. 650 DEL 17 GIU. 2020

OGGETTO: Servizio di operazioni cimiteriali di: tumulazione, estumulazione, inumazione, esumazione e traslazione salme nel cimitero del Comune di Scicli. Triennio 2017/2020, operazioni eseguite dalla Ditta Concordia Servizi S.r.l. nei mesi di Aprile e Maggio 2020. **Liquidazione Fattura n. 87/2020 e n. 129/2020.**
CIG: 7100828CA0.

IL TITOLARE P.O. SETTORE VI

PREMESSO CHE :

- Con determina del Capo Settore Determina Capo Settore Urbanistica e Ambiente n. 48 del 07/07/2017, R.G. n.643 del 07/07/2017 è stata approvata la proposta di aggiudicazione così come formulata nelle operazioni di gara, con affidamento del servizio in oggetto a favore dell'Impresa singola CONCORDIA s.r.l., con sede legale in Agrigento, Piazza Metello n. 3, P.I.: 022131708844, che ha offerto un ribasso di € 907,97 pari allo 0,70% sull'importo a base d'asta di € 130.235,60, oltre oneri per la sicurezza pari ad € 4.027,90 ed IVA al 22% ;
- In data 11/08/2017, il servizio in parola è stato affidato alla CONCORDIA Servizi s.r.l., giusto verbale di consegna anticipata , sotto le riserve di legge in data 11/08/2017;
- Con determina Capo Settore VII Ambiente e Patrimonio n. 11 del 13/09/2017 R.G. n.880 del 19/09/2017 è stata dichiarata la intervenuta efficacia dell'Aggiudicazione per affidamento del servizio in oggetto a favore dell'Impresa singola CONCORDIA s.r.l.
- In data 02/10/2017 è stato stipulato il Contratto con R.d.O. n. 1608142 per il Servizio di cui in oggetto;

Vista la fattura elettronica n. 87/2020 del 30/04/2020, prot. Gen. n. 13721 del 30/04/2020 di € 9.018,31 IVA inclusa, al netto del ribasso contrattuale, presentata dalla ditta in epigrafe e riferita al servizio svolto nel mese di Aprile 2020, così come specificato;

Vista la fattura elettronica n. 129/2020 del 31/05/2020, prot. Gen. n. 17348 del 01/06/2020 di € 7.538,43 IVA inclusa, al netto del ribasso contrattuale, presentata dalla ditta in epigrafe e riferita al servizio svolto nel mese di Maggio 2020, così come specificato;

Verificato, a seguito del riscontro operato, che il servizio svolto, è stato regolarmente effettuato nel rispetto dei termini e delle condizioni previsti nel foglio Patti e Condizioni, nonché il prezzo in fattura, corrisponde a quello aggiudicato e dovuto, giusta attestazione apposta dal Responsabile del Servizio a tergo delle fatture;

Accertato che il DURC risulta regolare, prot. I.N.A.I.L. n. 20443516, con scadenza 17.06.2020;

Vista la propria Determina di impegno spesa n. 25 del 19/03/2020 Reg. Gen. N. 286 del 19/03/2020, (Imp.: 132/2020) e successiva n° 55 del 01/06/2020 R.G. n° 594 del 09/06/2020 (Imp. 208/2020);

Vista la deliberazione della Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei Conti n° 7/2017/PRSP che ha disposto, quale misura interdittiva e inibitoria, il divieto di effettuare spese per servizi non espressamente previsti per legge nella misura e nei termini di cui all'art. 188, comma 1 quater del Tuel;

Considerato che il presente provvedimento risulta compatibile con la predetta misura interdittiva, in quanto spesa necessaria al funzionamento dell'Ente;

Viste le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1 c. 629 lett.b) della L.24.12.2014 n.190 ;

Visti gli artt. 163 e 184 del T.U. approvato con D. Lgs. N° 267/2000;

Verificato che, ai sensi dell'art.183 comma 8 del T.u.o.e.l., la presente liquidazione è compatibile con gli obiettivi di finanza pubblica;

Dare atto che, la presente liquidazione rientra nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 159 comma 2° del T.u.o.e.l e del D.M. 28/05/1993 - interventi connessi a servizi indispensabili;

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità, approvato con Delibera di G. C. della Commissione Straordinaria n.10 del 30/07/2015;

Visto il Codice di Comportamento del Comune di Scicli, approvato con Delibera di G.C. n. 10 del 31.01.2014;

VISTO il Piano Triennale per la Trasparenza e l'integrità 2020-2022 del Comune di Scicli, approvato con Delibera di G.C. n. 5 del 20/01/2020;

VISTA la Determina Sindacale n. 5 del 01/02/2020, con la quale sono stati conferiti gli incarichi relativi alle posizioni organizzative dell'Ente;

DETERMINA

Per la causale in premessa:

1. Di liquidare la fattura 87/2020 del 30/04/2020, a favore della Concordia Servizi S.r.l. con sede legale ad Agrigento in Via Metello n. 12, P.I.: IT02213170844, della somma di € 9.0818,31 pari all'imponibile, provvedendo altresì alla liquidazione in regime di scissione dei pagamenti di € 1.626,25 pari all'ammontare dell'IVA al 22%, secondo le disposizioni dell'art.5 del D.M. MEF del 23/01/2015.
2. Di liquidare la fattura 129/2020 del 31/05/2020, a favore della Concordia Servizi S.r.l. con sede legale ad Agrigento in Via Metello n. 12, P.I.: IT02213170844, della somma di € 5.552,18 pari all'imponibile, provvedendo altresì alla liquidazione in regime di scissione dei pagamenti di € 1.359,39 pari all'ammontare dell'IVA al 22%, secondo le disposizioni dell'art.5 del D.M. MEF del 23/01/2015.
3. Di prelevare la complessiva somma di € 16.556,74 IVA compresa:
 - quanto ad € 221,60 dalla Missione 12, Programma 09, Titolo 1, Macroaggregato 3, Cap 30 P.FIN. U.1.03.02.15.999, COFOG 06.2.1, del Bilancio 2019/2020, annualità 2020, in gestione provvisoria ex art. 163, comma 2 del TUEL, ove risulta impegnata per effetto della propria determina n. 25 del 19/03/2020, Reg. Gen. n. 286 del 19/03/2020 (Imp.: 132/2020) ;
 - quanto ad € 16.335,14 dalla Missione 12, Programma 09, Titolo 1, Macroaggregato 3, Cap 30 P.FIN. U.1.03.02.15.999, COFOG 06.2.1, del Bilancio 2019/2020, annualità 2020, in gestione provvisoria ex art. 163, comma 2 del TUEL, ove risulta impegnata per effetto della propria determina n. 55 del 01/06/2020 Reg. Gen. n. 594 del 09/06/2020 (Imp.: 208/2020) ;
4. di accreditare la somma a saldo di € 16.556,74 a mezzo di bonifico bancario sul CC intestato alla Concordia Servizi S.r.l., presso la UniCredit Banca – Filiale di Agrigento, Codice IBAN - IT 41 B 02008 16600 000105069837.
5. Per effetto della presente liquidazione, la situazione delle somme impegnate con il provvedimento suddetto risulta la seguente:

• Impegno di spesa autorizzato (Imp. 132/2020)	€ 18.000,00 IVA inclusa
• Liquidazione disposta (con la presente)	€ 221,60 IVA inclusa
• Liquidazioni disposte (incluso la presente)	<u>€ 18.000,00 IVA inclusa</u>
• Residui da conservare	€ 0,00
6. Per effetto della presente liquidazione, la situazione delle somme impegnate con il provvedimento suddetto risulta la seguente:

• Impegno di spesa autorizzato (Imp. 208/2020)	€ 36.000,00 IVA inclusa
• Liquidazione disposte (con la presente)	€ 16.335,14 IVA inclusa
• Residui da conservare	€ 19.664,86 IVA inclusa

Dare atto che il lotto CIG è il seguente : 7100828CA0.
7. **Dare atto** che vengono rispettate le previsioni dell'art.163 comma 2 del D.Lgs.267/2000;
8. **Dare atto** di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto d'interesse nemmeno potenziale né in situazioni che danno luogo ad obbligo di astensione ai sensi dell'art.6 del D.P.R. 62/2013 e del Codice di Comportamento interno del Comune di Scicli , approvato con Delibera G.M. n.10 del 31/01/2014 e del P.T.P.C. approvato con Delibera G.C. n. 5 del 20/01/2020.
9. **Dare atto** che il presente provvedimento risulta compatibile con la misura interdittiva di cui alla deliberazione n.7/2017/PRSP della Corte de Conti, Sezione di Controllo per la Regione Siciliana.
10. **Dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato all'albo pretorio on line dell'Ente all'indirizzo [http:// www.comune.scicli.rg.it](http://www.comune.scicli.rg.it) e sul sito amministrazione trasparente ai sensi del D.Lgs n. 33/2013 così come modificato ed integrato dal D.L. 97 del 2016.
11. Il presente provvedimento di liquidazione viene trasmesso al Responsabile del Servizio Finanziario con allegati tutti i documenti giustificativi elencati in narrativa, visti dal Responsabile del Servizio, per le procedure di contabilità, controlli e riscontri amministrativi contabili e fiscali ai sensi dell'art.184, comma 4° del T.U. approvato con D. Lgs. N°267/2000 e del regolamento di contabilità;

La Responsabile dell'Ufficio Cimiteriale
Sig.ra Magro Maria



Il TITOLARE P.O. VI SETTORE
Ing. Guglielmo Carbone

SERVIZIO FINANZIARIO

Visto attestante l'effettuazione dei controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali e per il riscontro di compatibilità di cui all'art. 183 comma 8 del T.u.o.e.l.

IMP. N° 132/2020 Lipu. 1477/2020 RANB. 1716/2020 RES 4170/2020 *MG*

IMP. N° 208/2020 Lipu. 1478/2020 " 1717/2020 " 4171/2020

Li 16 GIU. 2020

IL TITOLARE P.O. - SETTORE III FINANZE

(Dott.ssa *Grazia Maria Galanti*)





The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data.

Furthermore, it is crucial to review these records regularly to identify any discrepancies or errors. This proactive approach helps in maintaining the integrity of the financial data and prevents any potential issues from escalating.

(100) (100) (100)

The second part of the document outlines the specific steps for conducting a thorough audit. It starts with identifying the scope of the audit and then moving on to the selection of the audit team. The team should be composed of individuals with diverse backgrounds and expertise to ensure a comprehensive review.

The audit process involves a detailed examination of all financial records, including bank statements, ledgers, and supporting documents. Each entry is checked for accuracy and compliance with the relevant accounting standards and regulations.