



CITTA' DI TRAPANI

Provincia di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Determinazione del Dirigente / Responsabile del Servizio

Determinazione n. 3940 del 15/11/2024

Proposta n. SERVPUIS 6266/2024

Oggetto: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ALLA DITTA SOFORAN PER LA FORNITURA DI GENERI DI CONSUMO PER GLI ASILI NIDO COMUNALI - CIG Z903B1E1F6

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 107 del D.lgs 18 agosto 2000, n. 267 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali – spetta ai dirigenti la direzione degli uffici e dei servizi, l'adozione degli atti e provvedimenti amministrativi, compresi quelli che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa mediante autonomi poteri di spesa e di erogazione delle risorse umane, strumentali e di controllo. Essi sono responsabili in via esclusiva dell'attività amministrativa della gestione e dei relativi risultati (art. 4, comma 2. D.lgs 30 Marzo 2001n. 165);
- l'art.4 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165, a norma del quale gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico – amministrativo definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni (comma I), mentre ai dirigenti spetta l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, nonché la gestione tecnica, finanziaria e amministrativa (comma 2);

Richiamate:

- la deliberazione GM n. 333 del 14/08/2024, avente ad oggetto “*Macrostruttura del Comune di Trapani. Modifica delle linee funzionali e dell'organigramma*” con la quale è stato stabilito l'assetto definitivo dell'organigramma funzionale del Comune di Trapani;
- il Decreto Sindacale n. 34 del 30/08/2024 con il quale sono stati rimodulati ed attribuiti gli incarichi ai dirigenti dei settori e con il quale è stato conferito alla d.ssa Gabriele Nunziata, l'incarico dirigenziale ad interim del IV Settore, denominato “Servizi al cittadino” - Servizi Pubblica Istruzione/ Sport e Impianti sportivi;
- la determinazione dirigenziale n. 702 del 26/02/2024 con la quale è stato conferito, fino a definitiva pesatura ed attribuzione del nuovo valore delle posizioni di E.Q. sulla base dei criteri di cui al nuovo Regolamento approvato con deliberazione di G.C. n. 27/2024 e comunque fino ad un periodo massimo di un anno a decorrere dal 26/02/2024, alla d.ssa Grazia Maria Giuffrè, l'incarico di Elevata Qualificazione di Tipo A per i Servizi 02 e 03 – Pubblica Istruzione e Sport, fatti salvi, ricorrendo le relative fattispecie, gli artt. 8 e 9 del Regolamento citato, in base ai quali potranno essere rivisitati gli incarichi in corso d'anno;
- la disposizione dirigenziale prot. n. 72975 del 09/09/2024 con la quale il dirigente ad interim del IV Settore ha conferito all'odierno disponente l'incarico di delega di funzioni dirigenziali nell'ambito del IV

Determ. n. 3940 del 15/11/2024 pag. 1/5

settore – Servizio Pubblica istruzione e Sport, nei limiti delle competenze di cui all'art. 17, co 1, lett. b), d), ed e) del d.lgs 165/2001, fino al 31/12/2024;

Preso atto che la delega di funzioni conferita si esplicita nella *“responsabilità della gestione del personale e delle risorse finanziarie e strumentali di pertinenza del servizio, con espressa ed esplicita delega, alla medesima, all'adozione dei relativi atti e amministrativi finali, compreso l'esercizio dei poteri di spesa e di acquisizione di entrate, in piena e completa autonomia, fino al limite di cui al d.lgs. 36/2023, co. 1 lett. b) per le spese di gestione e funzionamento degli uffici, e, senza limite d'importo, nel caso di situazioni di assenza, impedimento e conflitto di interessi del dirigente e/o dei dirigenti sostituiti...”*

Dato atto:

-che con Determina n.1485 del 12.05.2023 si è proceduto alla prenotazione di impegno per affido diretto della fornitura di generi consumo utili per gli Asili Nido gestiti dal Comune di Trapani per assicurare la continuità didattica dei servizi nido, che con la suddetta determina si è proceduto a impegnare la somma totale di € **40.000,00 Iva Compresa** con prenotazione di impegno 24/2023;

-che con Determina Dirigenziale n.1801 del 06/06/2023, in seguito alle verifiche effettuate da questo Ufficio di ordine generale, si è proceduto a rendere efficace l'aggiudicazione in virtù del ribasso del 6,55% presentando il preventivo più basso vantaggioso per l'amministrazione alla Ditta SO.FO.RAN con sede a Palermo Via San Lorenzo n .87/A C. F. P.IVA 04345640827 e a trasformare la predetta prenotazione in impegno definitivo per l'importo di € 32.786,89 oltre Iva, in favore della suddetta ditta al Cap.27164 denominato *“Acquisto beni per la gestione degli asili”* Missione 12 Programma 1 codice piano conti U.1.03.01.02.999 impegno 1215/2023,

- che in data 12/06/2023 prot 47970 è stato sottoscritto digitalmente con la suddetta ditta il contratto RDO 3578574;

Dato atto che con determina dirigenziale n 1290 del 17/04/2024 si è provveduto al riaccertamento parziale nell'esercizio 2024 dei residui assunti nel corso del 2023 della ditta SO.FO.RAN al fine di consentire una corretta reimputazione nell'esercizio in corso ;

-che con delibera di G.C n .163 del 30/04/2024 l'ufficio di ragioneria ha provveduto ad approvare il riaccertamento ordinario parziale dei residui del IV Settore ,di cui sopra;

Dato atto che la Ditta SO.FO.RAN ha effettuato le forniture di prodotti igienico sanitari per gli asili nido gestiti dal comune di trapani in relazione ai bisogni degli Asili Nido, sulla base delle ordinazioni effettuate alle rispettive Coordinatrici e ha trasmesso le sottoelencate fatture:

- **Fattura** N.1290/2024 del 16/10/2024 codice **SDI 13345389667** Prot. N 93605 del 12/11/2024 Ruf 3961 di € **870,63** (di cui Imponibile € **729,90** ed € **140,73 IVA**) *(FORNITURA PER ASILO NIDO VIA CANALE SCALABRINO)*
- **Fattura** N.1291/2024 del 16/10/2024 codice **SDI 13345443208** Prot. N.93614 del 12/11/2024 Ruf 3963- di € **721,59** (di cui Imponibile € **601,56** ed IVA € **120,03**) *(FORNITURA PER ASILO NIDO VIALE MARCHE)*
- **Fattura** N .1292/2024 del 16/10/2024 codice **SDI 13345376329** Prot. N.93649 12/11/2024 Ruf 3962- di € **817,10** (di cui Imponibile € **713,09** IVA € **104,01**) *(FORNITURA PER ASILO NIDO VIA SANTA MARIA DI CAPUA)*, facendo gravare la spesa al **Cap. 27164** denominato *(acquisto beni per la gestione Asili Nido)* 1 ”Missione 12 Programma 1 codice piano conti U.1.03.01.02.999 (**Imp.1215/2023**) che è stato oggetto di reimputazione nell'esercizio in corso con D.D n .1290 del 17/04/2024 e con G.M n. 163 del 30/04/2024

Vista e controllate le fatture sopra descritte per le forniture ,regolarmente effettuate dalla Ditta SOFORAN con sede a Palermo ,Via San Lorenzo n .87/A C. F./ P.IVA 04345640827,

Vista l'attestazione del responsabile del procedimento relativa alla regolare esecuzione della fornitura svolta come dai documenti di trasporto firmati dalle coordinatrici degli Asili Nido per avvenuta consegna dei prodotti;

Accertata la regolarità contributiva, come da documentazione, DURC che si allega in copia;
Precisato che in relazione alla suddetta fornitura oggetto della presente liquidazione è stato acquisito dall'Ente il **CIG Z903B1E1F6**

Ritenuto che sussistono i presupposti per procedere a liquidare la somma complessiva di € **2.409,32** (IVA compresa) in favore della Ditta SO.FO.RAN con sede a Palermo Via San Lorenzo n .87/A C. F. P.IVA 0434564082a saldo delle fatture sopra elencate ;

Considerato che:

l'art. 1, c.629, lett. b), della legge 190/2014, ha introdotto l'art. 17/ter nel D.P.R.633/72, al fine di innovare il sistema di riscossione dell'IVA, ridurre il "VAT gap" (divario IVA – misura il discostamento tra l'IVA incassata e l'IVA teoricamente incassabile), e contrastare il fenomeno di evasione e di frode, mediante il versamento diretto all'erario dell'imposta addebitata dal fornitore dell'Ente committente nelle fatture di acquisto di beni e servizi di cui agli artt. 2 e 3 del DPR 633/72, effettuati dalla P.A. sia in ambito non commerciale che quelli effettuati nell'esercizio di attività di impresa; il Dipartimento delle Finanze in tal senso ha inoltrato alla Commissione europea la richiesta di una misura in deroga ai sensi dell'art. 395 della direttiva 2006/112/C che autorizzi l'Italia a prevedere che per le forniture di beni e servizi effettuate nei confronti delle PP.AA., queste ultime siano responsabili del pagamento dell'imposta;

l'art. 1, c.631, della Legge 190/2014, ha stabilito che il meccanismo della scissione dei pagamenti nelle more del rilascio della misura di deroga del Consiglio dell'Unione Europea, trova comunque applicazione per le operazioni per le quali l'IVA è esigibile per le fatture emesse dal 1 Gennaio 2015;

Atteso che

"per i firmatari del presente provvedimento rispettivamente preposti alla proposizione ed adozione del

procedimento, non sussistono motivi di astensione per conflitti di competenza di cui all'Art.6 bis della

L.241/90 come recepita in Sicilia con L.R n7 del 21/05/2019, all'art 6 e di cui al codice di comportamento approvato con delibera G.C. n 533 del 28/12/2023

Visti:

- il Regolamento di contabilità dell'Ente
- la legge 104/92 e specificatamente l'art.13, comma 3
- il d.lgs 118/2011
- il d.lgs. 267/2000

PROPONE

Per i motivi espressi in narrativa che s'intendono integralmente riportati

Per le superiori esposizioni:

1) Di liquidare e pagare la somma complessiva di € **2.409,32** (IVA compresa) in favore della Ditta SO.FO.RAN con sede a Palermo Via San Lorenzo n .87/A C. F. P.IVA 04345640827, per le forniture di generi di consumo per gli Asili Nido gestiti del Comune di Trapani , CIG **Z903B1E1F6** di cui alle seguenti fatture:

• **Fattura N.1290/2024** del 16/10/2024 codice **SDI 13345389667** Prot. N 93605 del 12/11/2024 Ruf 3961 di € **870,63** (di cui Imponibile € **729,90** ed € **140,73** IVA) (*FORNITURA PER ASILO NIDO VIA CANALE SCALABRINO*)

• **Fattura N.1291/2024** del 16/10/2024 codice **SDI 13345443208** Prot. N.93614 del 12/11/2024 Ruf 3963- di € **721,59** (di cui Imponibile € **601,56** ed IVA € **120,03**) (*FORNITURA PER ASILO NIDO VIALE MARCHE*)

• **Fattura N .1292/2024** del 16/10/2024 codice **SDI 13345376329** Prot. N.93649 12/11/2024 Ruf 3962- di € **817,10** (di cui Imponibile € **713,09** IVA € **104,01**) (*FORNITURA PER ASILO NIDO VIA SANTA MARIA DI CAPUA*) facendo gravare la spesa al Cap. 27164/0 denominato "Asili Nido – Acquisto beni per la gestione

degli Asili Nido 1 "Missione 12 Programma 1 codice piano conti U.1.03.01.02.999 esercizio finanziario 2024, (Imp.1215/2023) e trattenendo l'IVA esposta nella fattura per la somma complessiva di **€364,77**

2) Di autorizzare l'Ufficio di Ragioneria del Comune ad emettere mandato di pagamento in favore della Ditta SO.FO.RAN con sede a Palermo Via San Lorenzo n .87/A C. F./ P.IVA 04345640827, per un importo complessivo di **€ 2.409,32** sul conto corrente bancario IBAN omississ per la fornitura di prodotti igienico sanitari per gli Asili Nido del comune di Trapani, trattenendo contestuale reversale di incasso della somma di **€ 364,77** vincolata allo stesso mandato di pagamento, per il successivo versamento all' Erario in ottemperanza disposta dall'articolo 17-ter del D.P.R.633/72 con imputazione al Cap .3062 denominato "Iva Split payment attività commerciali " (Cod.bil 03.05.99.03.001) esercizio finanziario 2024;

3) Di dare Atto che l'impegno 1215/23 al cap.27164 (cod.Bil.1.03.01.02.999) denominato (acquisto beni per la gestione Asili Nido) assunto con D.D.1801 del 06/06/23 è stato oggetto di reimputazione nell'esercizio in corso con D.D n. 1290 del 17/04/2024 e con delibera G.M 163 del 30/04/2024;

4) Di dare Atto che la spesa è liquidabile in quanto la fornitura di generi di consumo è stata regolarmente effettuata nell'esercizio 2024;

5) Di dare altresì di aver accertato preventivamente che la spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno ai sensi dell'art.183, comma 8, del TUEL;

Il Responsabile del Procedimento

Francesco Di Discordia

Il Funzionario

GIUFFRÈ GRAZIA MARIA

Accertata la competenza ad adottare la presente determinazione come in effetti si adotta in virtù della delega di funzioni conferita con D.D. prot. n. 72975/2024

IL DIRIGENTE

Esaminata la proposta su riportata e che qui si intende integralmente trascritta;

ESPRIME ai sensi e per gli effetti dei commi 1 e 4 dell'art.10 del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione C.C. n°29 del 01/03/2013, parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

DETERMINA

1) Approvare la proposta sopra riportata avente ad oggetto : **LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ALLA DITTA SOFORAN PER LA FORNITURA DI GENERI DI CONSUMO PER GLI ASILI NIDO COMUNALI - CIG**

Z903B1E1F6;

2) dare atto che la presente determinazione:

Determ. n. 3940 del 15/11/2024 pag. 4/5

- è redatta in sola modalità elettronica, giusta direttiva del Segretario Generale prot. n. 35001 del 08.04.2016;
- va pubblicata all'Albo Pretorio, per 15 giorni consecutivi, nella sola copia Omissis e priva di allegati, nonché per estratto sul sito istituzionale di questo Ente;
- la liquidazione, ai sensi del comma 5 dell'art. 6 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con delibera consiliare n. 124 del 30 settembre 2022, viene eseguita direttamente dal Settore finanziario.

Ai sensi della legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e della legge regionale 30.04.1991, n.10 "Disposizioni per i procedimenti amministrativi, il diritto di accesso ai documenti amministrativi e la migliore funzionalità dell'attività amministrativa" e loro successive modifiche ed integrazioni

RENDE NOTO

che avverso il presente provvedimento è consentito ricorso straordinario al Presidente della Regione Sicilia o giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale, rispettivamente entro 120 o 60 giorni (ovvero nel termine dimezzato previsto dalle vigenti leggi che regolamentano casi specifici) a partire dal giorno successivo al termine di pubblicazione all'Albo Pretorio Comunale;

DISPONE che il presente provvedimento esitato favorevolmente sarà reso noto mediante la pubblicazione all'Albo Pretorio sul sito istituzionale del Comune di Trapani.

Trapani, li 15/11/2024

Sottoscritta dal Dirigente



GIUFFRÈ GRAZIA MARIA

(firma digitale ai sensi dell'art. 21 d.lgs. 82/2005)

in data 15/11/2024

Durc On Line

Numero Protocollo	NAIL_46095830	Data richiesta	21/10/2024	Scadenza validità	18/02/2025
-------------------	---------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SO.FO.RAN. SRL
Codice fiscale	04345640827
Sede legale	VIA SAN LORENZO, 87/A 90146 PALERMO (PA)

Con il presente Documento si dichiara che il soggetto sopra identificato **RISULTA REGOLARE** nei confronti di

I.N.P.S.
I.N.A.I.L.

Il Documento ha validità di 120 giorni dalla data della richiesta e si riferisce alla risultanza, alla stessa data, dell'interrogazione degli archivi dell'INPS, dell'INAIL e della CNCE per le imprese che svolgono attività dell'edilizia.