



COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

Determinazione

Proposta nr. 17 del 10/04/2017

Atto di Liquidazione nr. 427 del 10/04/2017

Servizio Protezione Civile, Cimiteri, Gestione Impianti Sportivi

OGGETTO: **CIG. 6776979BFA. CONCESSIONE DELLA GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI VIA DEL ZOTTO E RELATIVE PERTINENZE - TRIENNIO 2016 - 2018. Liquidazione corrispettivo mesi di gennaio e febbraio 2017 all'ASD A.C. LA ROSA.**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATE le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 20 del 31.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione della nota di aggiornamento del D.u.p. 2017-2019 e schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati";

- della Giunta Comunale n. 53 del 31.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2017- 2019 Parte contabile";

RICHIAMATA la determinazione di provvedimento n. 615 del 08/08/2016 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio recante ad oggetto "PROCEDURA APERTA PER LA CONCESSIONE IN GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI VIA DEL ZOTTO E RELATIVE PERTINENZE - TRIENNIO 2016/2018 - Determina a contrarre. Approvazione degli elaborati ed assunzione prenotazione di impegno";

RICHIAMATA, pure, la determinazione d'impegno n. 861 del 29/10/2016 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio con la quale, fra l'altro, a seguito esperimento della procedura aperta indetta con la determinazione n. 615/2016 suddetta si è provveduto a disporre l'aggiudicazione della "CONCESSIONE DELLA GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI VIA DEL ZOTTO E RELATIVE PERTINENZE – TRIENNIO 2016/2018" all' A.S.D. A.C. LA ROSA con sede in Via Capoia n. 3 a CERVIGNANO DEL FRIULI (UD), che ha ottenuto un punteggio totale pari a 89 punti e che ha offerto un corrispettivo complessivo annuo di € 28.350,00.= oltre all'IVA 22% e quindi l'importo di complessivi € 34.587,00.= IVA compresa;

DATO ATTO che con la determinazione d'impegno n. 861/2016 suddetta, inoltre, si è provveduto a disporre a favore dell' A.S.D. A.C. LA ROSA con sede a Cervignano del Friuli (UD), quale concessionaria della gestione dell'impianto sportivo in parola, i conseguenti impegni di spesa , secondo quanto di seguito meglio dettagliato:

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.R.O.	Codice conto finanziario					Bilancio di rif.
€ 3.843,00	6	1	1	106540000	1	3	2	13	001	2016
€ 15.372,00	6	1	1	106540000	1	3	2	13	001	2017

€ 15.372,00	6	1	1	106540000	1	3	2	13	001	2018
-------------	---	---	---	-----------	---	---	---	----	-----	------

Soggetto / Sede legale:	A.S.D. A.C. LA ROSA – via Capoa, 3 – CERVIGNANO DEL FRIULI (UD)
Codice fisc. /P.I.:	01908290305
CIG:	6776979BFA

VISTA la determinazione di liquidazione n. 416 di data 06/04/2017 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio con la quale, fra l'altro, si disponeva il pagamento a favore della "ASD A.C. LA ROSA" con sede a Cervignano del Friuli in Via Capoa n. 3, dell'importo di complessivi € 3.843,00.= (di cui € 3.150,00.= imponibile IVA + € 693,00.= IVA 22% su imponibile), di cui alla fattura n. 1 di data 23/02/2017, afferente il corrispettivo di gestione relativo al trimestre ottobre-novembre-dicembre 2016;

VISTO il capitolato d'oneri facente parte degli approvati atti di appalto ed, in particolare, l'art. "4 – CORRISPETTIVO" che recita, fra l'altro: "I suddetti corrispettivi verranno liquidati entro 30 giorni dalla presentazione al protocollo dell'ente di idonee fatture bimestrali. L'importo delle singole fatture verrà calcolato dividendo il prezzo offerto per il numero di mesi di validità del contratto (pari a 3 mesi per l'anno 2016 e 12 mesi per gli anni 2017 e 2018 rispettivamente).";

VISTA la fattura n. 2 di data 04/04/2017 emessa dall' "ASD A.C. LA ROSA" con sede a Cervignano del Friuli in Via Capoa n. 3, pervenuta su piattaforma SDI in data 04/04/2017, riportante l'importo di complessivi € 2.562,00.= (di cui € 2.100,00.= imponibile IVA + € 462,00.= IVA 22% su imponibile) afferente il corrispettivo di gestione relativo ai mesi di gennaio e febbraio 2017 di cui alla concessione di che trattasi, riscontrata regolare;

CONSIDERATO:

- che è stato effettuato il riscontro sulla regolarità della fornitura o/e della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

- che la prestazione oggetto della fattura non è soggetta a D.U.R.C. in quanto non è presente personale alle dipendenze della A.S.D. A.C. LA ROSA con sede in Capoa n. 3 – CERVIGNANO DEL FRIULI (UD), come risulta dalla dichiarazione resa e sottoscritta dal legale rappresentate della ASD medesima in data 12/09/2016, assunta al protocollo n. 26597 del 12/09/2017 fra i documenti a corredo dell'offerta presentata da detta ASD nell'ambito della procedura di affidamento della concessione in parola;

- che sono stati verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della Legge 13.08.2010, n. 136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari, come risulta da dichiarazione inoltrata con nota mail del 04/04/2017;

RITENUTO di procedere in merito;

VISTO l'art. 1 comma 629, lettera b), della Legge 23.12.2014, n. 190 con il quale è stato introdotto l'art. 17-ter al D.P.R. 26.10.1972, n. 633 relativo allo Split Payment il quale dispone: per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di una serie di enti pubblici tra i quali sono compresi anche i Comuni, prestazioni per le quali tali cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;

DATO ATTO che all'incarico in questione NON si applica il meccanismo dello SPLIT PAYMENT in quanto l'IVA è soggetta a regime speciale di cui all'art. 2 della Legge 16/12/1991, n° 398;

DATO ATTO che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate;

VISTO il decreto del Sindaco n. 144 del 23/12/2016 di conferimento all'ing. arch. Marcello DE MARCHI, Funzionario tecnico di categoria D dipendente di questo Comune a tempo indeterminato e parziale, delle funzioni di Responsabile del Settore Tecnico e Gestione del Territorio e di attribuzione dell'incarico della relativa Posizione Organizzativa;

DATO ATTO che con la sottoscrizione del presente atto si attesta la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e pertanto si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica dello stesso ai sensi di quanto previsto dall'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

DATO ATTO che non sussiste conflitto di interessi in capo al Responsabile del Servizio nell'adozione degli atti endo-procedimentali e nell'adozione del presente provvedimento, così come previsto dall'art. 6-bis della Legge 07.08.1990, n. 241;

VISTO il Regolamento comunale di Contabilità;

VISTO il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

VISTO il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 - "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

VISTO lo Statuto Comunale e successive modificazioni;

DISPONE

1. **DI LIQUIDARE**, per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, la somma di **€ 2.562,00.=**, sul conto corrente dedicato indicato dalla ditta appaltatrice ai sensi dell'art. 3 della L. 13.08.2010, n. 136, come di seguito specificato:

Fattura n.	Data fattura	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
02	04/04/2017	2.562,00.=
Totale:		2.562,00.=

Specifiche della fornitura/servizio:	Concessione gestione campo calcio "Edi Colussi" di Via Del Zotto e relative pertinenze – Triennio 2016-2018. Corrispettivo bimestre gennaio-febbraio 2017.
Anno in cui è stata resa la prestazione:	2017
Data scadenza fattura:	10/04/2017
Soggetto creditore /Sede legale:	ADS A.C. LA ROSA
Codice fiscale /P.I.:	01908290305
CIG:	6776979BFA

Istituto di credito:	CREDITO COOPERATIVO FRIULI SCRL – Filiale di Cervignano del Friuli - Piazza Indipendenza, 7 - 7/1 33052 Cervignano del Friuli
IBAN:	I T - 3 4 - N - 0 7 0 8 5 - 6 3 7 3 0 - 0 0 0 2 1 0 0 0 6 5 1 9

2. **DI DICHIARARE** che l'importo di cui alla suddetta fattura è somma certa e liquida da pagare;
3. **DI DARE ATTO** che la spesa, impegnata con determinazione d'impegno n. 861/2016 trova copertura nel Bilancio 2017 – gestione residui come segue:

Importo (IVA compresa) (€.)	M.	P.	T.	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario	Impegno / Anno	Anno Imputazione	Codice	Controllo disponibilità di cassa	Fin. con FPV (SI/NO)
2.562,00.=	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	524/2016	2016	2956	<input checked="" type="checkbox"/>	NO

4. **DI DARE ATTO** che la suddetta spesa è finanziata con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolata di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
5. **DI ACCERTARE**, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 01.07.2009, n. 78, convertito nella Legge 03.08.2009, n. 102, che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel PEG e con i vincoli di finanza pubblica;
6. **DI ATTESTARE**, ai sensi dell'art. 3 lett. c) del D.L. 10.10.2012, n. 174 convertito con modificazioni dalla Legge 07.12.2012, n. 213, l'avvenuto controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di cassa;

7. **DI ATTESTARE** il rispetto delle norme vigenti in materia di appalti di beni e servizi e che è quindi è legittimo procedere alla liquidazione oggetto della presente determina;
8. **SI ATTESTA** che la fornitura del bene o del servizio oggetto della determinazione di impegno di spesa relativa alla presente liquidazione è divenuta giuridicamente esigibile nell'anno di imputazione contabile del predetto impegno al bilancio comunale;
9. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate e che è stato verificato, quindi, il rispetto delle linee programmatiche dell'Amministrazione Comunale;
10. **DI DISPORRE** la pubblicazione del presente atto sul sito informativo del Comune ai sensi dell'art. 1, comma 15 della L.R. 11.12.2003, n. 21, così come modificato dall'art. 11, comma 1 della L.R. 08.04.2013, n. 5.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 ("Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"), si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

Cervignano del Friuli, 10/04/2017

Il Responsabile del Settore
- Marcello De Marchi -

LIQUIDAZIONE CONTABILE

Ai sensi dell'art. 47 del vigente regolamento di contabilità

verificato:

- che la spesa di cui al presente atto è stata preventivamente autorizzata attraverso apposito atto di impegno di spesa esecutivo;

- che la somma da liquidare trova disponibilità nell'impegno con il quale è stata autorizzata;

- la regolarità fiscale del documento contabile giustificativo della spesa. (controllo effettuato solo per le liquidazioni di prestazioni che prevedono l'emissione di un documento contabile);

attesta

la regolarità contabile del presente atto, ne dispone la registrazione contabile e l'emissione del relativo ordinativo di pagamento.

Cervignano del Friuli _____

IL CAPO SETTORE FINANZIARIO
E GESTIONE RISORSE UMANE
Dott.ssa Milena Sabbadini

Mandato n. _____ del _____