



COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

Determinazione

Proposta nr. 43 del 13/03/2018

Atto di Liquidazione nr. 253 del 13/03/2018

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

OGGETTO: Lavori di realizzazione intersezione a raso con rotatoria su SS14 al km 104+205 in corrispondenza dell'accesso alla Z.I. Aussa Corno in comune di Torviscosa – Servizio di somministrazione di lavoro a tempo determinato istruttore tecnico cat. C1 per il settore Tecnico e Gestione del Territorio - CIG 7207718D0B / CUP F51B16000070002. Liquidazione gennaio 2018.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATE le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 83 del 21.12.2017 avente ad oggetto "Approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P. 2018-2020 e schema di bilancio di previsione finanziario 2018/2020 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati";

- della Giunta Comunale n. 237 del 21.12.2017 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2018- 2020 Parte contabile" e s.m.i.;

RICHIAMATA integralmente la determinazione n.708 del 22.09.2017 con la quale si è provveduto ad affidare alla ditta UMANA s.p.a – con sede legale in via Colombara n.113 - 30176 Marghera (VE) – l'esecuzione del servizio di somministrazione di lavoro a tempo determinato per istruttore tecnico categoria C1 per il periodo dal 27 settembre 2017 al 03 giugno 2018;

ATTESO che con la medesima determinazione è stato assunto l'impegno di spesa n.694/2017 cod.30458 al capitolo 101770010 (c.c.f. 1.03.02.12.001) per un importo complessivo pari a € 32.000,00 per il compenso e per la quota dell'imposta destinata all'IRAP (8,5%) come di seguito meglio specificato:

| Importo (I.V.A. compresa) (€.) | Missione | Programma | Titolo | Capitolo di P.E.G. | Codice conto finanziario | Bilancio di rif. |
|--------------------------------------|----------|-----------|----------|--------------------|--------------------------|------------------|
| 11.200,00 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 3 2 12 1 | 2017 |
| 18.200,00 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 3 2 12 1 | 2018 |

| | |
|-------------------------|--|
| Soggetto / Sede legale: | UMANA s.p.a. con sede legale in via Colombara, 113 – VENEZIA |
| Codice fisc. /P.I.: | 05391311007 / 03171510278 |

| | |
|------|------------------------------|
| CIG: | 7207718D0B / F51B16000070002 |
|------|------------------------------|

| Importo (I.V.A. compresa) (€.) | Missione | Programma | Titolo | Capitolo di P.E.G. | Codice conto finanziario | Bilancio di rif. |
|--------------------------------------|----------|-----------|----------|--------------------|--------------------------|------------------|
| 1.000,00 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 3 2 12 1 | 2017 |
| 1.600,00 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 2 2 12 1 | 2018 |

| | |
|-------------------------|---|
| Soggetto / Sede legale: | REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA , via Giulia 75/1 - TRIESTE (TS) |
| Codice fisc. /P.I.: | 80014930327 / 00526040324 |

VISTA la fattura emessa dalla ditta UMANA s.p.a – con sede legale in via Colombara n.113 - 30176 Marghera (VE) relativa alla prestazione in oggetto:

- n.232/PA del 31.01.2018 dall'importo complessivo di € 3.824,00 pervenuta su piattaforma SDI in data 21.02.2018, riscontrata regolare;

CONSIDERATO:

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

- che è stato acquisito il D.U.R.C. a garanzia della regolarità contributiva del fornitore e che lo stesso è attualmente in corso di validità;

- 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;

RILEVATO che la spesa di cui alla presente determina è finanziata con entrata soggetta a vincolo di destinazione fondi derivanti dai Patti Territoriali per la Bassa Friulana come risulta dal decreto del Ministero dello Sviluppo Economico – Direzione Generale per gli incentivi alle imprese prot. 0003435 del 01.09.2015 – acc. n. 339/2016 del 29.06.2016 (cod. 7943) ma 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” in quanto verrà incassata a seguito della rendicontazione dell'avvenuto pagamento;

RITENUTO di effettuare il giro contabile per lo spostamento della somma relativa alla presente liquidazione;

DATO ATTO che il giro contabile avverrà attraverso:

- emissione di mandato di pagamento al cap. 208120000

- emissione di reversale di incasso al cap. 305800030

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 si applica il meccanismo succitato dello SPLIT PAYMENT-ATTIVITA' ISTITUZIONALE;

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;

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 **€ 3.824,00** 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) (€.) |
|----------------|-------------------|--|
| 232/PA | 31.01.2018 | 3.824,00 |
| Totale: | | 3.824,00 |

| | |
|--|---|
| Specifiche della fornitura/servizio: | somministrazione di lavoro a tempo determinato istruttore tecnico categoria C1 – mese di gennaio 2018 |
| Anno in cui è stata resa la prestazione: | 2018 |
| Data scadenza fattura: | 23.03.2018 |
| Soggetto creditore /Sede legale: | UMANA s.p.a. - via Colombara n.113 - 30176 Marghera (VE) |
| Codice fiscale /P.I.: | 05391311007 / 03171510278 |
| CIG / CUP: | 7207718D0B / F51B16000070002 |

| | |
|----------------------|---|
| Istituto di credito: | Unicredit s.p.a. – Filiale di Treviso |
| IBAN: | I T - 0 2 - Y - 0 2 0 0 8 - 1 2 0 2 8 - 0 0 0 0 0 0 9 2 2 2 9 6 |

3) - **DI DICHIARARE** che l'importo di cui alle suddette fatture è somma certa e liquida da pagare;

4) - **DI DARE ATTO** che la spesa, impegnata con atto n.708 del 22.09.2017 e finanziata con i fondi derivanti dai Patti Territoriali per la Bassa Friulana come più sopra specificato, trova copertura nel Bilancio 2018 - gestione competenza come segue:

| Importo | M. | P. | T. | Capitolo | Codice conto finanziario | Impegno | Anno | Codice | Controllo | Fin. |
|---------|----|----|----|----------|--------------------------|---------|------|--------|-----------|------|
|---------|----|----|----|----------|--------------------------|---------|------|--------|-----------|------|

| (IVA compresa) (€.) | | | | di P.E.G. | | | | | / Anno | Imputazione | | disponibilità di cassa | con FPV (SI/NO) | |
|------------------------|----------|----------|----------|------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------------|-------------|---------------------------|--------------------|-----------|
| 3.824,00 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 | 3 | 2 | 12 | 1 | 694/2017 | 2018 | 30458 | si | no |

5) - **DI DARE ATTO** che la suddetta spesa è finanziata con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolato 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";

6) - **DI LIQUIDARE** la somma di € **198,50** alla Regione FVG a titolo di IRAP, demandando all'Ufficio Ragioneria l'onere di darne comunicazione al Servizio Personale del Comune di Cervignano del Friuli collocato presso l'Uti Agro Aquileiese, non appena provveduto al saldo della fattura in questa sede liquidata. L'Ufficio personale provvederà al versamento dell'imposta con le modalità e scadenze previste dalla normativa di riferimento:

| Importo (IVA compresa) (€.) | M. | P. | T. | Capitolo di P.E.G. | Codice conto finanziario | | | | Impegno / Anno | Anno Imputazione | Controllo disponibilità di cassa | Fin. con FPV (SI/NO) | |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|-----------------------|--------------------------|----------|----------|-----------|----------------------|---------------------|--|----------------------------|-----------|
| 198,50 | 1 | 6 | 1 | 101770010 | 1 | 3 | 2 | 12 | 1 | 694/2017 | 2018 | si | no |

8) - **DI EFFETTUARE** il seguente giro contabile:

- emettere mandato di pagamento per l'importo di **4.022,50** come descritto nel seguito:

| 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) | |
|-----------------------------------|-----------|----------|----------|-----------------------|--------------------------|----------|----------|----------|----------------------|---------------------|-------------|--|----------------------------|-----------|
| 4.022,50 | 10 | 5 | 2 | 208120000 | 2 | 2 | 3 | 6 | 1 | 691/2016 | 2018 | 29223 | si | Si |

| | |
|-------------------------|---------------------------------|
| Soggetto / Sede legale: | Comune di Cervignano del Friuli |
| Codice fisc. /P.I.: | 81000730309 / 00612760306 |
| CUP: | F51B16000070002 |

- incassare l'entrata di € **4.022,50** come descritto nel seguito:

| Importo (€.) | Titolo | Tipologia | Bilancio di rif. | Capitolo di P.E.G. | accert. | Codice conto finanziario | | | | |
|-----------------|----------|------------|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 4.022,50 | 3 | 500 | 2018 | 305800030 | 429/2017 | 3 | 5 | 99 | 99 | 999 |

| | |
|---------------------------------|--|
| Soggetto debitore /Sede legale: | Comune di Cervignano del Friuli |
| Estremi del provvedimento: | Attestazione Resp. Settore Tecnico prot. 6641 del 03.03.2016 |

5) DI DARE ATTO che la suddetta spesa è finanziata con entrata non soggetta a vincolo di cassa ai sensi dell'art. 180, comma 3, lettera d) del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

9) - **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;

10) - **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;

11) - **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;

12) - **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;

13) - **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;

14) - **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, 13/03/2018

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
Dott.ssa Milena Sabbadini

Mandato n. _____ del _____
