



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

## Determinazione

Proposta nr. 20 del 28/02/2018

### Atto di Liquidazione nr. 211 del 28/02/2018

Servizio Protezione Civile, Cimiteri, Gestione Impianti Sportivi

**OGGETTO: CONCESSIONE IN GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI P.LE LANCIERI D'AOSTA E MUSCOLI. BIENNIO 2016-2017. Canone mesi di novembre - dicembre 2017. ASD PRO CERVIGNANO MUSCOLI.**

## 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** la determinazione del capo Settore Tecnico n. 93 del 08.02.2016 con la quale si è provveduto all'aggiudicazione definitiva alla ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA PRO CERVIGNANO MUSCOLI – Via dei Platani n° 48 – CERVIGNANO DEL FRIULI (UD) della CONCESSIONE IN GESTIONE DEL CAMPO DI P.LE LANCIERI D'AOSTA E DELLA FRAZIONE DI MUSCOLI E RELATIVE PERTINENZE per il BIENNIO 2016 - 2017

**RICHIAMATA** la determina del Capo Settore Tecnico n. 288 del 13.04.2017 avente ad oggetto "CANONI DI CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI – Anno 2017 - Accertamento di entrata";

**RICHIAMATA** la determina del capo settore tecnico n. 129 del 28.02.2018 avente ad oggetto "CONCESSIONE IN GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI P.LE LANCIERI D'AOSTA E MUSCOLI. BIENNIO 2016 2017. Accertamento rimborso energia elettrica per il periodo settembre - dicembre 2017. Integrazione";

**VISTA** la fattura 000001-2018-FE del 17.01.2018 dell'importo di € 9.983,33 oltre all'IVA al 22% per € 2.196,33 e quindi complessivi € 12.179,66 presentata dalla A.S.D. Pro Cervignano Muscoli con sede in via dei Platani n. 48 – CERVIGNANO DEL FRIULI relativamente alla gestione degli impianti sportivi in oggetto per il periodo novembre - dicembre 2017;

**RILEVATO** che il capitolato d'oneri di data 11/11/2015, sottoscritto per accettazione dall'appaltatore, prevede:

- un canone di concessione mensile di € 539,63 oltre all'IVA per complessivi € 658,33 (art. 15);

- il rimborso delle spese per il consumo dell'energia elettrica relativa ai suddetti impianti e che tale importo, per il periodo **settembre - ottobre 2017**, ammonta a **€ 1.291,65 oltre all'IVA al 22% per € 284,16 e quindi per complessivi € 1.575,81** così come rilevato all'interno dell'accertamento di entrata (acc.n.670/2017) definito con determinazione n.129 del 28.02.2018;

**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 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. Pro Cervignano Muscoli con sede in via dei platani n. 48 – CERVIGNANO DEL FRIULI, giusta dichiarazione "allegato 3 al bando di gara prot. 30.475 del 17/11/2015 sottoscritta dal legale rappresentate della ASD stessa;

- 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.

**RITENUTO** di:

- liquidare la fattura 000001-2018-FE del 17.01.2018 dell'importo di € 9.983,33 oltre all'IVA al 22% per € 2.196,33 e quindi complessivi € 12.179,66 presentata dalla A.S.D. Pro Cervignano Muscoli con sede in via dei Platani n. 48 – CERVIGNANO DEL FRIULI relativamente alla gestione degli impianti sportivi in oggetto per il periodo **novembre - dicembre 2017**;

- emettere fattura di spesa relativa al canone di concessione di cui all'art. 15 del capitolato d'onere relativamente al periodo **novembre - dicembre 2017**;

- emettere la fattura relativa alla restituzione delle spese per l'energia elettrica per il periodo **settembre - ottobre 2017** per un importo pari ad € 1.291,65 oltre all'IVA al 22% per € 284,16 e quindi per complessivi **€ 1.575,81**;

**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;

**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 € 12.179,66, 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<br>(comprensivo dell'IVA) (€.) |
|-----------------------|-------------------|--|
| <b>000001-2018-FE</b> | <b>17.01.2018</b> | <b>12.179,66</b>                       |
| <b>Totale:</b>        |                   | <b>12.179,66</b>                       |

|  |  |
|--|--|
| Specifiche della fornitura/servizio:     | CONCESSIONE IN GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI P.LE LANCIERI D'AOSTA E DELLA FRAZIONE DI MUSCOLI E RELATIVE PERTINENZE - BIENNIO 2016 – 2017 |
| Anno in cui è stata resa la prestazione: | 2017   |
| Data scadenza fattura:                   | 16.02.2018   |
| Soggetto creditore /Sede legale:         | A.S.D. Pro Cervignano Muscoli- Via dei platani n. 48 – CERVIGNANO DEL FRIULI   |
| Codice fiscale /P.I.:                    | 01964340309  |
| CIG:                                     | 64751452B1   |
| Istituto di credito:                     | Credifriuli  |

|       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IBAN: | I | T | - | 6 | 1 | - | E | - | 0 | 7 | 0 | 8 | 5 | - | 6 | 3 | 7 | 3 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 4 | 9 | 7 | 7 |
|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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 atto n. 93 del 08.02.2016, trova copertura nel Bilancio 2018 – gestione residui 2017:

| 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) |
|-----------------------------|----|----|----|--------------------|--------------------------|---|---|----|---|----------------|------------------|--------|----------------------------------|----------------------|
| €. 12.179,66                | 6  | 1  | 1  | 106530000          | 1                        | 3 | 2 | 13 | 1 | 82/2016        | 2017             | 28608  | si                               | no                   |

4) - **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";

5) - **DI EMETTERE** la fattura relativa al canone di concessione per il periodo novembre - dicembre 2017 per l'importo di € 1.079,24 oltre all'IVA e quindi € 1.316,67 così come previsto all'art. 15 del capitolato d'oneri di data 11/11/2015, sottoscritto per accettazione dall'appaltatore;

6) - **DI EMETTERE** la fattura relativa alla restituzione delle spese per l'energia elettrica per il periodo settembre - ottobre 2017 per un importo pari ad € 1.291,65 oltre all'IVA al 22% per € 284,16 e quindi per complessivi € 1.575,81 così come previsto dal capitolato d'oneri di data 11/11/2015, sottoscritto per accettazione dall'appaltatore e così come rilevato ed accertato (acc.n.670/2017) con determina n. 129 del 28.02.2018;

7) - **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;

8) - **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;

9) - **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;

10) - **DI ATTESTARE** 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;

11) - **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;

12) - **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;

13) - **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, 28/02/2018

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 \_\_\_\_\_

---