



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

## Determinazione

Proposta nr. 74 del 16/09/2019  
**Atto di Liquidazione nr. 808 del 16/09/2019**  
Servizio Casa di Riposo

**OGGETTO: Liquidazione fatt. n. 5200021539 dd. 31.07.2019 e n. 5200021540 dd. 31.07.2019 e relative note di credito della ditta CIR FOOD – Servizio mensa dipendenti comunali e ospiti della casa di riposo. LUGLIO 2019**

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**RICHIAMATE** le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 68 del 28.12.2018 avente ad oggetto “Approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P. 2019-2021 e schema di bilancio di previsione finanziario 2019/2021 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati”;

- della Giunta Comunale n. 245 del 28.12.2018 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2019- 2021 Parte contabile" e s.m.i.;

- della Giunta Comunale n. 12 del 23.01.2019 avente ad oggetto “Approvazione del Piano degli Obbiettivi 2019 parte integrante del PEG e del Piano delle Performance per l’anno 2019”;

**RICHIAMATE:**

- la determinazione n.743 dd.12.09.2012 di aggiudicazione in via definitiva dell’appalto del servizio di ristorazione per Casa di Riposo, scuole, dipendenti comunali e utenti del servizio domiciliare del Comune di Cervignano del Friuli, alla ditta CIR Food Cooperativa Italiana di Ristorazione s.c., con sede in via Alfred Bernhard Nobel, 19, C.P. 65, 42124 Reggio Emilia (RE), per il periodo 01.12.2012/30.11.2016;

- la determinazione n.975 dd. 21.11.2016 di rinnovo del contratto per il servizio succitato alla ditta CIR Food S.C. di Reggio Emilia sino al 30.11.2020;

- la determinazione n. 38 dd. 30.01.2019 di assunzione di impegno di spesa n. 83/2019 per il servizio mensa per gli ospiti della Casa di Riposo per l’anno 2019;

- la determinazione n. 42 dd. 31.01.2019 di assunzione di impegno di spesa n. 89/2019 per il servizio mensa dipendenti per l’anno 2019;

**VISTE** le fatture relative al mese di LUGLIO 2019 presentate dalla Ditta CIR Food s.c. di Reggio Emilia:

- **n. 5200021539 dd. 31.07.2019** dell’importo complessivo di € **24.829,20**, relativa al servizio pasti erogati agli ospiti della Casa di Riposo;

- **n. 5200021540 dd. 31.07.2019** dell’importo complessivo di € **378,02**, relativa al

servizio pasti erogati ai dipendenti del Comune di Cervignano del Friuli;

**VISTE** le successive note di credito a parziale storno delle sopra citate fatture per errata imputazione pasti :

- **n. 5200022898 dd. 31.08.2019** dell'importo complessivo di € **137,81**, relativa al servizio pasti erogati agli ospiti della Casa di Riposo (storno fatt. n. 5200021539 dd. 31.07.2019);
- **n. 5200022899 dd. 31.08.2019** dell'importo complessivo di € **130,85**, relativa al servizio pasti erogati ai dipendenti del Comune di Cervignano del Friuli (storno fatt. n. 5200021540 dd. 31.07.2019);

**CONSIDERATO:**

- che è stata effettuata la corrispondenza qualitativa e quantitativa dei servizi forniti con quelli ordinati e la loro regolare effettuazione, e 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, scadenza: 05.10.2019;
- che sono stati verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della L.13.08.2010, n.136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari.

**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' COMMERCIALE.

**DATO ATTO** che il presente provvedimento è stato affidato 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, le seguenti fatture, 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	Imponibile (€)	IVA al 10% (€) OSPITI CDR	IVA al 04% (€) DIPENDENTI COMUNALI	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
<b>5200021539</b>	<b>31.07.2019</b>	<b>22.572,00</b>	<b>2.257,20</b>	-	<b>24.829,20</b>
5200022898	31.08.2019	-125,28	-12,53	-	-137,81
<b>5200021540</b>	<b>31.07.2019</b>	<b>363,48</b>	-	<b>14,54</b>	<b>378,02</b>
5200022899	31.08.2019	-125,82	-	-5,03	-130,85
Totale:		22.684,38	2.244,67	9,51	24.938,56

Codice IPA:	2R3TKK
-------------	--------

Specifiche della fornitura/servizio:	<b>fatt. n. 5200021539:</b> Servizio mensa ospiti della Casa di Riposo <b>fatt. n. 5200021540:</b> Servizio mensa dipendenti comunali
Anno in cui è stata resa la prestazione:	2019
Data arrivo su SDI <b>fatt. n. 5200021539</b>	08.08.2019
Data scadenza <b>fatt. n. 5200021539</b>	07.09.2019
Data arrivo su SDI <b>nota di credito. n. 5200022898</b>	11.09.2019
Data scadenza <b>nota di credito. n. 5200022898</b>	11.10.2019
Data arrivo su SDI <b>fatt. n. 5200021540</b>	08.08.2019
Data scadenza <b>fatt. n. 5200021540</b>	07.09.2019
Data arrivo su SDI <b>nota di credito. n. 5200022899</b>	11.09.2019
Data scadenza <b>nota di credito. n. 5200022899</b>	11.10.2019
Soggetto creditore /Sede legale:	ditta: <b>CIR FOOD</b> Cooperativa Italiana di Ristorazione S.C. - sede in via Alfred Bernhard Nobel, 19, C.P. 65, 42124 Reggio Emilia (RE)
Codice fiscale /P.I.:	00464110352
CIG:	42131712B2

Istituto di credito:	CASSA DI RISPARMIO DI PARMA E PIACENZA – Sede di Reggio Emilia.
IBAN:	IT - 53 - E - 06230 - 12800 - 000063391244

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. 38 dd. 30.01.2019 e n. 42 dd. 31.01.2019, trova copertura nel Bilancio 2019 – **gestione competenza**, come sotto specificato:

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)
<b>24.691,39</b>	12	3	1	<b>110370000</b>	1 3 2 14 999	<b>83/2019</b>	<b>2019</b>	<b>32665</b>		no
<b>247,17</b>	1	10	1	<b>101692020</b>	1 1 1 2 999	<b>89/2019</b>	<b>2019</b>	<b>32671</b>		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 acquisto di beni e servizi e che è quindi legittimo procedere all'acquisto oggetto della presente determina.

**8) - DI ATTESTARE** che la fornitura del servizio bene 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 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.

**11) - 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, 16/09/2019

Il Responsabile del Settore  
- Tamico Nonino

---

## 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 \_\_\_\_\_

---