



COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

Determinazione

Proposta nr. 40 del 14/06/2019

Atto di Liquidazione nr. 566 del 14/06/2019

Servizio Protezione Civile, Cimiteri, Gestione Impianti Sportivi

OGGETTO: CIG. 6785685C65. SERVIZI CIMITERIALI PER IL COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI – Anni 2017-2020. Liquidazione n.01/2019 a favore della Società Cooperativa Sociale Barbara B con sede a Torino.

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";

RICHIAMATA integralmente la determinazione n. 718 del 28.09.2017 con la quale si è provveduto ad aggiudicare definitivamente alla Società Cooperativa Sociale Barbara B. – sede legale in Corso Rosselli n.93 - 10127 Torino e sede amministrativa in via Duino n.149/A - 10127 Torino – P.IVA 09680290013 – i "SERVIZI CIMITERIALI PER IL COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI – Anni 2017-2020.", avviati in data 01/11/2017 (scadenza 31/10/2021), come da documentazione agli atti ;

PREMESSO che con la medesima determinazione si è pure provveduto ad impegnare a favore della suddetta società un importo complessivo di € **365.643,76.=** relativo all'intero periodo d'appalto, con le modalità di seguito indicate:

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario	Bilancio di rif.
€ 16.071,41	12	09	1	110743000	1 03 02 15 999	2017
€ 91.380,36	12	09	1	110743000	1 03 02 15 999	2018
€ 91.380,36	12	09	1	110743000	1 03 02 15 999	2019
€ 91.380,36	12	09	1	110743000	1 03 02 15 999	2020
€ 75.431,27	12	09	1	110743000	1 03 02 15 999	2021

Soggetto / Sede legale:	"COOPERATIVA SOCIALE BARBARA B Società Cooperativa Sociale" con sede legale in Corso Rosselli n. 93 -- 10127 Torino (TO) e sede amministrativa in Via Duino n. 149/A - 10127 Torino (TO)
Codice fisc. /P.I.:	09680290013
CIG:	6785685C65

VISTE le fatture, di seguito descritte, emesse dalla Società Cooperativa Sociale Barbara B. e relative ai servizi in caricati, come di seguito meglio dettagliati, riscontrate regolari:

Fattura/Nota di Accredito	Data documento	Data Arrivo SDI	Data Scadenza	Imponibile €	IVA 22% €	Totale IVA c. €
Nota accredito 261/PA/2019 (N.C. su fatt. 51/PA-2019)	26/03/2019	26/03/2019	30/04/2019	- 2.413,66	- 531,01	- 2.944,67
Fattura 185/PA/2019 Servizi Gennaio 2019	05/03/2019	05/03/2019	30/04/2019	5.747,92	1.264,54	7.012,46
Nota accredito 262/PA/2019 su Fatt. 185/PA-2019	26/03/2019	26/03/2019	30/04/2019	- 1.180,06	- 259,61	- 1.439,67
Fattura n. 263/PA/2019 Servizi Febbraio 2019	26/03/2019	27/03/2019	30/04/2019	7.721,52	1.698,73	9.420,25
Fattura n. 343/PA/2019 Servizi Marzo 2019	12/04/2019	12/04/2019	30/05/2019	5.506,73	1.211,48	6.718,21
Fattura n. 428/PA Servizi Aprile 2019	14/05/2019	14/05/2019	30/06/2019	5.997,14	1.319,37	7.316,51
Fattura n. 452/PA/2019 Disservizio assegnazione Loculo n.39 Fila 1 Corpo "V" - Cimitero Muscoli	28/05/2019	28/05/2019	30/06/2019	303,39	66,75	370,14
Nota di credito n. 453/PA/2019 Disservizio assegnazione loculo n. 39 Fila 1 Corpo "V" Cimitero di Muscoli	28/05/2019 -	28/05/2019	30/06/2019	-303,39	- 66,75	-370,14
Totale:				€ 21.379,59	€ 4.703,51	€ 26.083,10

PRECISATO che:

- le note di credito nn. 261/PA e 262/PA emesse in data 26/03/2019 si sono rese necessarie per la rettifica di errore materiale evidenziatosi nel computo dei servizi fatturati, rispettivamente, con fatture 51/PA e 185/PA/2019;
- la Fattura n. 452/PA del 28/05/2019 dell'importo di complessivi € 370,14.= e la Nota di credito n. 453/PA del 28/05/2019 emessa a totale storno delle fattura n. 452/PA/2019 suddetta sono afferenti a maggiori oneri per servizi conseguenti al «Disservizio assegnazione loculo n. 39 Fila 1 Corpo "V" Cimitero di Muscoli» causato da errore materiale accorso al personale della Cooperativa addetto allo sportello cimiteriale e che la Cooperativa si è resa disponibile ad accollarsi con nota pec prot. 0012319-A-A del

08/05/2019, oneri quantificati definitivamente con nota pec prot. 0014030-P-P del 22/05/2019 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio;

PRESO ATTO che la spesa di cui sopra trova adeguata copertura al capitolo n. 110743000 nelle somme impegnate a favore della Soc.Coop. Appaltatrice con determinazione d'impegno n. 718 del 28/09/2017 più sopra richiamata (Mis12 Progr. 09Tit.1 - P.Fin. U.1.03.02.15.999 - impegno n. 746/2017 – Codice 30510);

VISTA la richiesta di aggiornamento della dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari inoltrata alla Soc.Coop. appaltatrice con nota PEC -0011162-P-P prot. del 27/04/2019, stante la discordanza rilevata tra il C/C Bancario indicato su alcune fatture e quelli indicati sulla dichiarazione di tracciabilità agli atti dell'Ufficio, con conseguente sospensione dei pagamenti;

VISTA la dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari aggiornata inoltrata dalla Soc.Coop. appaltatrice con nota pec di data 08/05/2019, assunta al protocollo comunale n. 12319 di pari data;

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 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;

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 € **26.083,10**., 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/Nota di Accredito	Data documento	Data Arrivo SDI	Data Scadenza	Imponibile €	IVA 22% €	Totale IVA c. €
Nota accredito 261/PA/2019 (N.C. su fatt. 51-2019)	26/03/2019	26/03/2019	30/04/2019	- 2.413,66	- 531,01	- 2.944,67
Fattura 185/PA/2019 Servizi Gennaio 2019	05/03/2019	05/03/2019	30/04/2019	5.747,92	1.264,54	7.012,46
Nota accredito 262/PA/2019 su Fatt. 185/PA-2019	26/03/2019	26/03/2019	30/04/2019	- 1.180,06	- 259,61	- 1.439,67
Fattura n. 263/PA/2019 Servizi Febbraio 2019	26/03/2019	27/03/2019	30/04/2019	7.721,52	1.698,73	9.420,25
Fattura n. 343/PA/2019 Servizi Marzo 2019	12/04/2019	12/04/2019	30/05/2019	5.506,73	1.211,48	6.718,21
Fattura n. 428/PA - Servizi Aprile 2019	14/05/2019	14/05/2019	30/06/2019	5.997,14	1.319,37	7.316,51
Fattura n. 452/PA/2019 Disservizio assegnazione Loculo n.39 Fila 1 Corpo "V" - Cimitero Muscoli	28/05/2019	28/05/2019	30/06/2019	303,39	66,75	370,14
Nota di credito n. 453/PA/2019 Disservizio assegnazione loculo n. 39 Fila 1 Corpo "V" Cimitero di Muscoli	28/05/2019 -	28/05/2019	30/06/2019	-303,39	- 66,75	-370,14
Totale:				€ 21.379,59	€ 4.703,51	€ 26.083,10

Codice IPA:	S7PHPE
-------------	--------

Specifiche della fornitura/servizio:	Servizi cimiteriali per il Comune di Cervignano del Friuli 2017-2020. Liquidazione fatture nn. 185/PA-263/PA-343/PA-452/PA/2019 e note accredito 261/PA- 453/PA/2019- Periodo Gennaio-Aprile 2019.
Anno in cui è stata resa la prestazione:	2019
Data arrivo su SDI:	Diverse - Come da tabella al precedente punto 1)
Data scadenza fattura:	Diverse - Come da tabella al precedente punto 1)
Soggetto creditore /Sede legale:	"COOPERATIVA SOCIALE BARBARA B Società Cooperativa Sociale" - sede legale in corso Rosselli n. 93 - 10127 Torino e sede amministrativa in via Duino n. 149/A - 10127 Torino
Codice fiscale /P.I.:	09680290013
CIG:	6785685C65

Istituto di credito:	BANCA UNICREDIT S.P.A. – Filiale 01141– Piazza Galimberti n. 26/F
----------------------	---

														- Cap 10134 TORINO																		
IBAN:	I	T	-	4	8	-	K	-	0	2	0	0	8	-	0	1	1	4	1	-	0	0	0	1	0	1	0	4	5	3	0	1

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. 718 del 28.09.2017, trova copertura nel Bilancio 2018 – gestione competenze 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)	
26.083,10	12	09	1	110743000	1	03	02	15	999	746/2017	2019	30510	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 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, 14/06/2019

Il Responsabile del Settore
- Luca Bianco -

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 _____
