



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

---

## Determinazione

---

Proposta nr. 138 del 17/06/2019

### **Atto di Liquidazione nr. 577 del 17/06/2019**

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

---

OGGETTO: CIG. Z86285CD80. FORNITURA DI N.02 ATTREZZATURE ELIMINA ERBACCE COMPLETE DI ACCESSORI DA ASSEGNARSI AL PERSONALE OPERAIO ADDETTO ALLE MANUTENZIONI DEL TERRITORIO. LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1120 DEL 29/05/2019.

---

### 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";

**VISTO** il decreto del Sindaco n. 93 di data 27/08/2018 di conferimento all'arch. Luca BIANCO, Funzionario tecnico di categoria D dipendente di questo Comune delle funzioni di Responsabile del SETTORE TECNICO E GESTIONE DEL TERRITORIO ai sensi artt. 40 e 42 CCRL 70/12/2006 e attribuzione di Posizione Organizzativa con decorrenza dal 27/08/2018 e termine al 31/01/2020;

**RICHIAMATA** la determinazione di impegno n. 265 del 13/05/2019 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio con la quale, fra l'altro, si è provveduto ad affidare alla società MACORATTI ITALO S.N.C. DI MACORATTI STEFANO Viale III Armata n. 24 – 33058 SAN GIORGIO DI NOGARO (UD ), la fornitura di n.02 di attrezzature elimina - erbacce complete di accessori da assegnarsi al personale operaio addetto alle manutenzioni del territorio;

**PRECISATO** che con la determinazione di impegno n. 265 del 13/05/2019 suddetta, inoltre, si è provveduto a disporre a favore della società incaricata il conseguente impegno di spesa come di seguito dettagliato:

Importo (I.V.A. compresa) (€)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario	Bilancio di rif.
3453,82	01	06	2	201574001	02 05 99 99 999	2019

Soggetto / Sede legale:	MACORATTI ITALO S.N.C. DI MACORATTI STEFANO Viale III Armata n. 24 – 33058 SAN GIORGIO DI NOGARO (UD )
Codice fisc. /P.I.:	Codice fiscale/P.IVA 00275100303
CIG:	Z86285CD80

**VISTA** la fattura n. 1120 della società MACORATTI ITALO S.N.C. DI MACORATTI STEFANO Viale III Armata n. 24 – 33058 SAN GIORGIO DI NOGARO (UD ), pervenuta su SDI in data 30/05/2019, dell'importo di complessivo € 3.453,82 (di cui € 2.831,00 imponibile + € 622,82 IVA 22% su imponibile) e riscontrata regolare;

**DATO ATTO** che:

- la spesa in conto capitale di cui alla presente determinazione è finanziata interamente con “Contributo regionale: Fondo ordinario per gli investimenti” incassato al capitolo di entrata n. 404256010 (Tit.4, Tip. 0200, Cat.01- P.Fin. E.4.02.01.02.001) del Bilancio Comunale di Previsione 2019-2021, in conto competenza;
- il finanziamento di tale spesa deriva da variazione al bilancio 2019-2021 approvata con deliberazione consigliere n. 16 del 30/04/2019 (accertamento di entrata n. 157 del 01.03.2019 - reversale n. 1092 del 19/03/20019);

**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 € 3.453,82.= (di cui € 2.831,00.= imponibile + € 622,82.= IVA 22% su imponibile), 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 22% (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
1120	29/05/2019	2.831,00	622,82	3.453,82
Totale:		<b>2.831,00</b>	<b>622,82</b>	<b>3.453,82</b>

Codice IPA su cui la fattura è arrivata:	172ZDO
--	--------

Specifiche della fornitura/servizio:	FORNITURA DI N.02 ATTREZZATURE ELIMINA ERBACCE COMPLETE DI ACCESSORI DA ASSEGNARSI AL PERSONALE OPERAIO ADDETTO ALLE MANUTENZIONI DEL TERRITORIO
Anno in cui è stata resa la prestazione:	2019
Data arrivo su SDI:	30/05/2019
Data scadenza fattura:	31/07/2019
Soggetto creditore /Sede legale:	MACORATTI ITALO S.N.C. DI MACORATTI STEFANO Viale III Armata n. 24 – 33058 SAN GIORGIO DI NOGARO (UD )
Codice fiscale /P.I.:	Codice fiscale/P.IVA 00275100303
CIG:	<b>Z86285CD80</b>

Istituto di credito:	INTESA SANPAOLO S.P.A. PIAZZA XX SETTEMBRE, 4 SAN GIORGIO DI NOGARO 33058
----------------------	--

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

**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. 265 del 13/05/2019, trova copertura nel Bilancio 2019-2021, gestione competenza, come di seguito meglio dettagliato:

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)
3.453,82	01	06	2	201574001	2	05	99	99	999	909/2019	2019	33494	SI	NO

**4) - DI DARE ATTO:**

- che la spesa in conto capitale di cui al presente provvedimento, è finanziata con contributo regionale Fondo ordinario investimenti e che il finanziamento di tale spesa in conto capitale deriva da variazione al bilancio 2019-2021 approvata con deliberazione consigliere n. 16 del 30/04/2019 (accertamento di entrata n. 157 del 01.03.2019, assunto con propria determinazione n. 93 del 28.02.2019);
- che il suddetto finanziamento è già stato incassato, con Reversale n. 1092 del 19/03/2019, pertanto la spesa è finanziata con entrata che rientra nella tipologia di cui all'articolo 180, comma 3, lettera d) del D.Lgs. 267/2000 (entrata soggetta a vincolo di cassa);
- che la situazione del relativo fondo vincolato alla data del presente atto è la seguente:

Documento n. 251483 del 18/03/2019.		
Accertamento di entrata disposto con determinazione RAG n. 93/19 del 28/02/19; accertamento n. 157/2019 del 01/03/2019 "Fondo ordinario investimenti esercizio 2019 – Reversale n. 1092 del 19/03/2019		
Capitolo	Stanziamiento	Incassato con vincolo (A)
404256010	80.142,81.=	7.000,00.=

SPESA		
Capitolo	Pagamenti già svincolati (B)	Pagamenti da svincolare con il presente atto (C)
201574001	3.545,32.=	3.453,82.=
FONDO VINCOLATO RIMANENTE [A – (B + C)]		0,86.=

**5) - DI DEMANDARE** al settore Finanziario – Servizio Ragioneria i conseguenti adempimenti inerenti la gestione della cassa vincolata afferente la residua quota di fondo inutilizzata, come sopra individuata;

**6) - 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.

**7) - 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.

**8) - DI ATTESTARE** il rispetto delle norme vigenti in materia di acquisto di beni e servizi e, in particolare, dell'art. 1 del D.L. 06.07.2012, n. 95, convertito nella Legge 07.08.2012, n. 135 (procedure CONSIP S.p.A.) e quindi è legittimo procedere all'acquisto oggetto della presente determina.

**9) - 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.

**10) - 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.

**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, 17/06/2019

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 \_\_\_\_\_

---