



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

---

## Determinazione

---

Proposta nr. 177 del 29/07/2019

### **Atto di Liquidazione nr. 697 del 29/07/2019**

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

---

**OGGETTO: CIG: Z7C285185C. SERVIZIO DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI IN DOTAZIONE AL CORPO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE DEL CERVIGNANESE PER IL PERIODO MAGGIO-GIUGNO 2019. LIQUIDAZIONE FATTURE 147 – 148/2019**

---

## **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. 257 del 08/05/2019 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio con la quale, fra l'altro, si è provveduto ad affidare il "Servizio di manutenzione e riparazione automezzi in dotazione al Corpo Intercomunale di Polizia Locale del Cervignanese per il periodo maggio-giugno 2019" alla società "SPAGNUL LUCA" con sede in via G. di Vittorio n.12 - 33050 Fiumicello Villa Vicentina (UD);

**PRECISATO** che con la determinazione di impegno n. 257 del 08/05/2019 suddetta, inoltre, si è provveduto a disporre a favore della società incaricata il conseguente impegno di spesa come di seguito dettagliato:

| Importo<br>(I.V.A. compresa)<br>(€.) | Missione | Programma | Titolo | Capitolo di P.E.G. | Codice conto finanziario | Bilancio di rif. |
|--------------------------------------|----------|-----------|--------|--------------------|--------------------------|------------------|
| 3.807,98                             | 3        | 1         | 1      | 103500000          | 01 03 02 09 01           | 2019             |

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Soggetto / Sede legale: | "SPAGNUL LUCA" con sede in via G. di Vittorio n.12 - 33050 Fiumicello Villa Vicentina (UD) |
| Codice fisc. /P.I.:     | c.f. SPG LCU 67E23 G284 Q; P.IVA 02085500300   |
| CIG:                    | Z7C285185C   |

**VISTE** le fatture n. 147 e 148 della Ditta "SPAGNUL LUCA" con sede in via G. di Vittorio n.12 - 33050 Fiumicello Villa Vicentina (UD), pervenute su SDI in data 09/07/2019, dell'importo di complessivo € 793,64 (di cui € 346,62 imponibile + € 76,26 IVA 22% su imponibile; di cui € 303,90 imponibile + € 66,86 IVA 22% su imponibile) e riscontrate regolari;

**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;

**DATO ATTO** che la spesa di cui alla presente determinazione è finanziata per l'importo di € 5.700,00.= con Decreto n° 1341/AAL del 16/08/2018 (Accertamento di entrata disposto con determinazione n. 717 del 22/11/2018, acc. N.499/2018 – Codice n.9577 – Reversale n. 5761 del 14/12/2018) depositati agli atti dell'Ufficio, che qui si danno per interamente richiamati anche se non materialmente allegati alla presente;

**RILEVATO** che il finanziamento della suddetta spesa deriva dall'applicazione di avanzo vincolato, applicato con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n.28 del 24/01/2019;

**PRECISATO** che di seguito a specifica richiesta inoltrata in data 28/11/2018 dal Comando di Polizia Locale del Cervignanese la Direzione centrale autonomie locali, sicurezza e politiche dell'immigrazione, con propria nota pec Prot. n. 0026209 del 10/12/2018 Class AAL-1-6 ha autorizzato la variazione dell'intervento 3.1, lettera b.1) *"spese per manutenzione ordinaria, pagamento tasse di proprietà, spese di revisione, pagamento premi assicurativi e adeguamento livree dei veicoli a motore in dotazione alla polizia locale; manutenzione ordinaria delle strumentazioni e delle dotazioni in uso alla polizia locale; aggiornamento software di gestione della videosorveglianza cittadina"*, compreso nel progetto finanziato ai sensi della II Sezione del Programma regionale di finanziamento in materia di politiche di sicurezza per l'anno 2018, quale variazione non sostanziale consistente nell'utilizzo del contributo in parte corrente di € 10.000,00.= esclusivamente per la realizzazione della manutenzione ordinaria e/o dell'adeguamento delle livree dei veicoli della Polizia Locale, in luogo della prevista manutenzione ordinaria delle apparecchiature per la rilevazione della velocità e parzialmente dei mezzi in dotazione alla Polizia Locale;

**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 € 793,64 (di cui € 346,62 imponibile + € 76,26 IVA 22% su imponibile; di cui € 303,90 imponibile + € 66,86 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) (€.) |
|------------|--------------|----------------|----------------|-------------------------------------|
| 147        | 09/07/2019   | 346,62         | 76,26          | 422,88                              |
| 148        | 09/07/2019   | 303,90         | 66,86          | 370,76                              |
| Totale:    |              | 650,52         | 143,12         | 793,64                              |

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

|  |  |
|--|--|
| Specifiche della fornitura/servizio:     | MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI CORPO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE – LIQUIDAZIONE FATTURE NN. 147 - 148/2019 |
| Anno in cui è stata resa la prestazione: | 2019   |
| Data arrivo su SDI:                      | 09/07/2019   |
| Data scadenza fattura:                   | 08/08/2019   |
| Soggetto creditore /Sede legale:         | "SPAGNUL LUCA" con sede in via G. di Vittorio n.12 - 33050 Fiumicello Villa Vicentina (UD)                           |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Codice fiscale /P.I.: | c.f. SPG LCU 67E23 G284 Q; P.IVA 02085500300 |
| CIG:                  | Z7C285185C                                   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| Istituto di credito: | CASSA RURALE FVG) - SOCIETA' COOPERATIVA                        |
| IBAN:                | I T - 1 2 - 0 - 0 8 6 2 2 - 6 3 8 3 0 - 0 1 0 0 0 0 0 1 1 8 6 4 |

**2) - DI DICHIARARE** che l'importo di cui alla suddetta fattura è somma certa e liquida da pagare.

**3) - DI DARE ATTO** che:

- che la spesa di cui alla presente determinazione è finanziata per l'importo di € 5.700,00.= con Decreto n° 1341/AAL del 16/08/2018 (Accertamento di entrata disposto con determinazione n. 717 del 22/11/2018, acc. N.499/2018 – Codice n.9577 – Reversale n. 5761 del 14/12/2018) depositati agli atti dell'Ufficio, che qui si danno per interamente richiamati anche se non materialmente allegati alla presente;
- il finanziamento della suddetta spesa deriva dall'applicazione di avanzo vincolato, applicato con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n.28 del 24/01/2019;
- che la spesa di cui trova copertura nel Bilancio Comunale di previsione 2019-2021, gestione competenza, come di seguito meglio 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) |
|-----------------------------|----|----|----|--------------------|--------------------------|----------------|------------------|--------|----------------------------------|----------------------|
| 793,64                      | 03 | 01 | 1  | 103500000          | 01 03 02 09 01           | 896/2019       | 2019             | 33481  | SI                               | NO                   |

**4) - DI DARE ATTO:**

- che la suddetta spesa è finanziata con entrata soggetta a vincolo di cassa 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".
- che la situazione dei relativi fondi vincolati alla data del presente atto è la seguente:

|   |               |                           |
|---|---------------|---------------------------|
| <b>Decreto n° 1341/AAL del 16/08/2018:</b>  |               |                           |
| Accertamento di entrata disposto con determinazione n. 717 del 22/11/2018, acc. N.499/2018 – Codice n.9577 – Reversale n. 5761 del 14/12/2018 |               |                           |
| Capitolo  | Stanziamiento | Incassato con vincolo (A) |
| 205450060   | 28.000,00     | 10.000,00                 |

|  |                              |  |
|--|------------------------------|--|
| <b>SPESA</b>                                   |                              |  |
| Capitolo                                       | Pagamenti già svincolati (B) | Pagamenti da svincolare con il presente atto (C) |
| 103500000                                      | 7.707,98                     | 793,64   |
| <b>FONDO VINCOLATO RIMANENTE [A – (B + C)]</b> |                              | <b>1.498,38</b>                                  |

**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, 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.

**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, 29/07/2019

Il Sostituto del Responsabile del Settore Tecnico  
- Geom Dalpasso Federico -

---

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

---