



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

---

## Determinazione

---

Proposta nr. 281 del 27/11/2019

### **Atto di Liquidazione nr. 1031 del 27/11/2019**

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

---

**OGGETTO: CIG ZEB2ABBE6. MANUTENZIONI E RIPARAZIONI URGENTI PARCO AUTOMEZZI DEL SERVIZIO SOCIALE DELL'UTI AGRO AQUILEIESE. RESIDUO ANNO 2019 - Ditta SPAGNUL Luca.**

---

### **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. 132 di data 31/10/2018 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 di attribuzione di Posizione Organizzativa con decorrenza dal 01/11/2018 e termine al 31/01/2020, nonché di nomina dei vicari in caso di assenza o vacanza;

**RICHIAMATA** la determinazione n. 704 del 20/11/2019 con la quale è stato disposto di affidare alla ditta individuale "SPAGNUL LUCA" – sede in via G. di Vittorio n. 12, 33050 Fiumicello (UD) – C.F. SPGLCU67E23G284Q e P.IVA 02085500300 –l'intervento di "MANUTENZIONI E RIPARAZIONI URGENTI DEL PARCO AUTOMEZZI DEL SERVIZIO SOCIALE DELL'UTI AGRO AQUILEIESE. Periodo residuo 2019";

**CONSIDERATO** che con la stessa determina si è provveduto ad impegnare una spesa complessiva di € 6.098,78.= (di cui € 4.999,00.= imponibile + € 1.099,78.= IVA 22% su imponibile) con le modalità di seguito indicate:

Split Payment	Descrizione	Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario				Bilancio di rif.	
ISTITUZ.	Servizi Socio assistenziali	<b>6.098,78</b>	<b>12</b>	<b>07</b>	<b>1</b>	<b>110588000</b>	<b>1</b>	<b>03</b>	<b>02</b>	<b>09</b>	<b>001</b>	<b>2019</b>

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:	<b>ZEB2ABBE6</b>

**VISTE** le fatture inoltrate dall'operatore economico di cui sopra e relativa al servizio di manutenzione in parola, riscontrate regolari:

Fattura n.	Data Emissione	Data arrivo su SDI	Data Scadenza	Importo Totale €	Capitolo di P.E.G	Servizio Afferente	Split Payment
<b>240</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>358,92</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>241</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>322,32</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>242</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>322,32</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>243</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>358,50</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>244</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>493,25</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>245</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>385,35</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>246</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>820,39</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale
<b>247</b>	26/11/2019	26/11/2019	26/12/2019	<b>54,30</b>	<b>110588000</b>	servizi socio assistenziali	istituzionale

#### **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 secondo quanto meglio dettagliato;

**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 € **3.115,35.=** , 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) (€.)
240	26/11/2019	294,20	64,72	358,92
241	26/11/2019	264,20	58,12	322,32
242	26/11/2019	264,20	58,12	322,32
243	26/11/2019	293,85	64,65	358,50
244	26/11/2019	404,30	88,95	493,25
245	26/11/2019	315,86	69,49	385,35
246	26/11/2019	672,45	147,94	820,39
247	26/11/2019	44,51	9,79	54,30
<b>Totale:</b>		<b>2.553,57</b>	<b>561,78</b>	<b>3.115,35</b>

Codice IPA:	172ZDO
-------------	--------

Specifiche della fornitura/servizio:	REVISIONE E COLLAUDO MEZZI PARCO SERVIZIO ASSISTENZIALE: FIAT PANDA targata FK459LH – FK458LH, GRANDE PUNTO targata FK415LH – FK416LH – DV078BY, RENAULT TWINGO targato BS201VW., FIAT PANDA targata FK457LH.
Anno in cui è stata resa la prestazione:	2019
Data arrivo su SDI:	26/11/2019
Data scadenza fattura:	26/12/2019

Soggetto creditore /Sede legale:	SPAGNUL LUCA, Via G. di Vittorio n°12 – 33050 FIUMICELLO (UD)
Codice fiscale /P.I.:	SPG LCU 67E23 G284Q – 02085500300
CIG:	<b>ZEB2ABBEC6</b>

Istituto di credito:	CREDITO COOPERATIVO – C.R.A. DI LUCINICO FARRA E CAPRIVA – SEDE DI LUCINICO – VIA VISINI, 2 (ANG. VIA UDINE) 34070 LUCINICO (GO)
----------------------	--

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 alle suddette fatture è somma certa e liquida da pagare.

**3) - DI DARE ATTO** che la spesa, impegnata con atto n. 704 del 20/11/2019, trova copertura nel Bilancio 2019 come di seguito 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)
358,92	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
322,32	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
322,32	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
358,50	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
493,25	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
385,35	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
820,39	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
54,30	12	7	1	110588000	1 3 2 9 1	1325/2019	2019	33910	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
<b>3.115,35</b>	<b>Totale</b>									

**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, 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, 27/11/2019

Il Responsabile del Settore Tecnico  
- arch. 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 \_\_\_\_\_

---