



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

## Determinazione

Proposta nr. 34 del 30/07/2020

### Atto di Liquidazione nr. 637 del 30/07/2020

Servizio Protezione Civile, Cimiteri, Gestione Impianti Sportivi

**OGGETTO: CIG 7661040A3. SERVIZIO DI GESTIONE DEL CAMPO DI CALCIO DI VIA DEL ZOTTO E RELATIVE PERTINENZE - QUINQUENNIO 2019 - 2023. Liquidazione secondo trimestre 2020 - ASD A.C. LA ROSA.**

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**RICHIAMATE** le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 76 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P. 2020-2022 e schema di bilancio di previsione finanziario 2020/2022 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati";

- della Giunta Comunale n. 266 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020- 2022 Parte contabile" e s.m.i.

**RICHIAMATA** la determinazione n. 919 del 19/12/2018 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio recante ad oggetto "PROCEDURA APERTA AI SENSI ART. 60 D. LGS. 50/2016 PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI – QUINQUENNIO 2019 – 2023 – "Aggiudicazione e assunzione impegni di spesa" con la quale si è provveduto ad aggiudicare la gestione del campo di calcio di via del Zotto all'A.S.D. A.C. LA ROSA con sede in Via Capoa n. 3 a CERVIGNANO DEL FRIULI (UD), che ha ottenuto un punteggio totale pari a 57 punti e che ha offerto un corrispettivo complessivo annuo di € 12.950,00.= oltre all'IVA 22% e quindi l'importo di complessivi € 15.799,00.= IVA compresa ;

**DATO ATTO** che con la determinazione d'impegno n. 919 del 19/12/2018 suddetta, inoltre, sono stati assunti i seguenti impegni di spesa a favore dell' A.S.D. A.C. LA ROSA:

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.R.O.	Codice conto finanziario	Bilancio di rif.
€ 15.799,00	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	2019
€ 15.799,00	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	2020
€ 15.799,00	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	2021
€ 15.799,00	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	2022
€ 15.799,00	6	1	1	106540000	1 3 2 13 001	2023

**VISTO** il capitolato d'oneri facente parte degli approvati atti di appalto ed, in particolare, l'art. "4 – CORRISPETTIVO" che recita, fra l'altro: "I suddetti corrispettivi verranno liquidati entro 60 giorni dalla presentazione al protocollo dell'ente di idonee fatture semestrali. L'importo delle singole fatture verrà calcolato rapportando il prezzo annuale offerto al numero di mesi di espletamento del servizio";

**VISTA** la fattura n. 4PA di data 13/07/2020 emessa dall' "ASD A.C. LA ROSA" con sede a Cervignano del Friuli in Via

Capoia n.3, per l'importo di € 3.949,75 (di cui € 3.237,50 imponibile + € 712,25 IVA 22%) afferente il corrispettivo di gestione relativo al secondo trimestre 2020, riscontrata regolare;

**CONSIDERATO:**

- che è stato effettuato il riscontro sulla regolarità della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

- che la prestazione oggetto della fattura non è soggetta a D.U.R.C. in quanto non è presente personale alle dipendenze della A.S.D. A.C. LA ROSA con sede in Capoia n. 3 – CERVIGNANO DEL FRIULI (UD);

- 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 NON si applica il meccanismo dello SPLIT PAYMENT in quanto l'IVA è soggetta a regime speciale di cui all'art. 2 della Legge 16/12/1991, n. 398;

**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;

**VISTO** il decreto del Sindaco n. 132 del 31.10.2018, che conferisce all'arch. Luca Bianco l'incarico di Responsabile del Settore Tecnico e Gestione del Territorio e Servizio autonomo centrale unica di committenza consortile;

**DISPONE**

1. **DI LIQUIDARE**, per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, sul conto corrente dedicato indicato dalla ditta appaltatrice ai sensi dell'art. 3 della L. 13.08.2010, n. 136, gli importi indicati nella seguente tabella:

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura / documento (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliq. IVA	IVA (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
4PA	13/07/2020	Gestione campo calcio "Edi Colussi" di Via Del Zotto e relative pertinenze – Quinquennio 2019-2023. Periodo: secondo trimestre 2020.	2020	13/09/2020	13/07/2020	3.237,50	22%	712,25	3.949,75
<b>TOTALI</b>						<b>3.237,50</b>		<b>712,25</b>	<b>3.949,75</b>

Codice IPA:	<b>S7PHPE</b>
Soggetto creditore /Sede legale:	ASD A.C. LA ROSA
Codice fiscale /P.I.:	01908290305
CIG:	7661040A32

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 è impegnata e trova copertura nel Bilancio 2020 come da seguente tabella:

Importo (IVA compresa) (€.)	imputazione contabile a bilancio	n. dim / anno	gestione competenza (C) / gestione residui (R/anno)	Impegno / anno	Controllo disponibilità di cassa (SI/NO)	Fin. con FPV (SI/NO)	finanziamento			
							n. prog fin	tipo fonte	capitolo di Entrata nr.	accertam di Entrata nr.
3.949,750	06011.03.106540000	919/2018	C	1574/2018	SI	NO		Fondi propri		
<b>3.949,75</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** che la spesa 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;
8. **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;
9. **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, 30/07/2020

Il Responsabile del Settore  
-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 \_\_\_\_\_

---