



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

## Determinazione

Proposta nr. 94 del 19/03/2020

### Atto di Liquidazione nr. 315 del 19/03/2020

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

OGGETTO: **CIG. Y5D2B31F1F. MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI PIAZZALE LANCIERI D'AOSTA. FORNITURA E POSA SERRAMENTI INTERNI E PARAPETTO DELIMITAZIONE DEL CAMPO DA GIOCO. Liquidazione fattura n. 28 dell'11/02/2020 a favore della società RODAR & PARTNERS Società Consortile A.R.L.).**

## 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 d'impegno n. 846 del 16/12/2019 a firma del Responsabile del Settore Tecnico e Gestione Territorio con la quale, fra l'altro, si è provveduto ad affidare i lavori inerenti la "MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI PIAZZALE LANCIERI D'AOSTA - SOSTITUZIONE SERRAMENTI INTERNI E PARAPETTO DELIMITAZIONE DEL CAMPO DA GIOCO" alla società RODAR & PARTNERS S.C.R.L. con sede in Via Cortona n. 4 - 33059 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) - P.IVA: 02825070309 per un importo complessivo di spesa pari a € 32.162,86. =(di cui € 26.363,00.= imponibile + € 5.799,86.= IVA 22% su imponibile);

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario	Bilancio di rif.
<b>32.162,86.=</b>	<b>06</b>	<b>01</b>	<b>1</b>	<b>10660000</b>	<b>1 03 02 09 008</b>	<b>2019</b>

Soggetto / Sede legale:	<b>RODAR &amp; PARTNERS Società Consortile A.R.L.</b> con sede in Via Cortona, 4 - Zona Artigianale Commerciale Cortona – 33050 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD)
Codice fisc. /P.I.:	02825070309
CIG:	Y5D2B31F1F

**RILEVATO** che il finanziamento della spesa relativa all'intervento complessivo di manutenzione dell'impianto sportivo in parola è stato previsto con deliberazione del Consiglio Comunale n. 48/2019 del 30/09/2019 "VARIAZIONE DI BILANCIO DI SETTEMBRE 2019-2021 - V.B. N.6/2019-2021" (Codice:

40/2019) e generato per € 20.000,00.= dal decreto n. 2335/CULT del 17/09/2019, Prenumero 2360, del Servizio beni culturali, impiantistica sportiva e affari giuridici - Direzione Centrale cultura e sport della RAFVG classificato in bilancio nel seguente modo: «ENTRATA CORRENTE: Tit. 2 Tip. 0101 Cat. 02 Capitolo n. 305450055 denominato "Trasferimento regionale per interventi presso Palazzetto dello Sport" » e per € 15.000,00.= da stanziamento fondi propri di Bilancio classificato in bilancio nel seguente modo: «SPESA CORRENTE: Mis. 01 Prg. 04 Tit.1 Mac..04 Capitolo n.101348000 denominato "Accantonamento maggior introito IMU rispetto al 2012 »;

**PRESO ATTO** che con la stessa determina n. 846 del 16/12/2019 si è pure provveduto, fra l'altro, ad accertare l'entrata relativa al contributo regionale concesso per l'attuazione dell'intervento di "MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI PIAZZALE LANCIERI D'AOSTA" **per la somma complessiva di € 20.000,00.=**, come di seguito indicato:

Importo (€.)	Titolo	Tipologia	Bilancio di rif.	Capitolo di P.E.G.	Codice conto finanziario
<b>20.000,00.=</b>	<b>2</b>	<b>0101</b>	<b>2019</b>	<b>305450055</b>	<b>2 01 01 02 001</b>

Soggetto debitore /Sede legale:	Direzione Centrale cultura e sport della RAFVG - Servizio beni culturali, impiantistica sportiva e affari giuridici
Estremi del provvedimento:	Decreto n. 2335/CULT del 17/09/2019, Prenumero 2360

**RILEVATO** che il finanziamento della suddetta spesa corrente è stato previsto con deliberazione del Consiglio Comunale n. 48/2019 del 30/09/2019 "VARIAZIONE DI BILANCIO DI SETTEMBRE 2019-2021 - V.B. N.6/2019-2021" (Codice: 40/2019);

**VISTA** la fattura meglio specificata al punto 1) del dispositivo, afferenti i lavori affidati con la determinazione n. 846/2019 suddetta, eseguiti nel mese di DICEMBRE 2019;

**CONSIDERATO:**

- che con nota prot. 3105 del 04.02.2020 è stata riscontrata alla ditta una difformità sulla colorazione dei pannelli dei serramenti che sono stati forniti in RAL1013 Avorio anziché nel colore Argento spazzolato, proponendo la compensazione con l'ulteriore sconto minimo di euro 700,00.=, oltre all'IVA di legge e sono state richieste alcune operazioni di regolazione e rifinitura dei serramenti al fine di rendere la lavorazione completa;

- che con nota in data 11.02.2020, pervenuta al prot. 3968 in data 12.02.2020 la ditta RODAR & PARTNERS SCRL ha confermato lo sconto di € 700,00 più IVA a fronte della differente colorazione dei pannelli dei serramenti e si è impegnata a completare entro il mese di febbraio le rifiniture e regolazioni richieste;

- che è stato in seguito effettuato il riscontro sulla regolarità della fornitura e prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, fatto salvo il diverso colore dei pannelli, a fronte del quale la ditta ha emesso una nota di accredito per € 700,00 più IVA, come concordato;

- 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' COMMERCIALE;

**VERIFICATI** i documenti e i titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore e determinanti la somma certa e liquida da pagare;

**RITENUTO** di procedere quindi, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 267/00, alla liquidazione della spesa.

**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, 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) (€.)
28	11/02/2020	intervento di "MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI PIAZZALE LANCIERI D'AOSTA" – dicembre 2019	2019	12/03/2020	11/02/2020	26.363,00	22%	5.799,86	32.162,86
Nota accredito 29	11/02/2020	Nota accredito per errato colore tamponamento porte interne	2019	-	11/02/2020	-700,00	22%	-154,00	-854,00
<b>TOTALI</b>						<b>25.663,00</b>		<b>5.645,86</b>	<b>31.308,86</b>

Codice IPA:	<b>17ZZDO</b>
Soggetto creditore /Sede legale:	<b>RODAR &amp; PARTNERS Società Consortile A.R.L.</b> con sede in Via Cortona, 4 - Zona Artigianale Commerciale Cortona – 33050 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD)
Codice fiscale /P.I.:	02825070309
CIG:	Y5D2B31F1F

**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.
20.000,00	06011.03.106600000 Servizi di manutenzione ordinaria palazzetto dello sport	846 / 2019	R/20t19	1538 / 2019	si	no	01	Contributo Regionale Decreto n. 2335/CULT del 17/09/2019	305450055	656/2019
11.308,86	06011.03.106600000 Servizi di manutenzione ordinaria palazzetto dello sport	846 / 2019	R/2019	1538 / 2019	si	no	02	fondi propri	===	===
854,00	06011.03.106600000 Servizi di manutenzione ordinaria palazzetto dello sport	846 / 2019	C	1538 / 2019	si	si	02	fondi propri	===	===
- 854,00	06011.03.106600000 Servizi di manutenzione ordinaria palazzetto dello sport	846 / 2019	C	1538 / 2019	si	si	02	fondi propri	===	===
<b>31.308,86</b>	<b>totale</b>									

**4) - DI DARE ATTO** che, a seguito della presente liquidazione, sull'importo totale impegnato si realizza un'economia di spesa pari a € 854,00 e che pertanto, con il presene atto, si dispone la riduzione dell'impegno 1538/2019 per detto importo in competenza 2020 (finanziato con fondi propri di bilancio – FPV - vincolati in quanto legati al contributo Regionale Decreto n. 2335/CULT del 17/09/2019);

**5) - DI DARE ATTO:**

- che la suddetta spesa è finanziata per euro 20.000,00 con entrata già incassata e soggetta a vincolo di destinazione ai sensi dell'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 suddetta spesa è finanziata per euro 11.308,36 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"

**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 appalti di beni e servizi e che è quindi è legittimo procedere alla liquidazione oggetto della presente determina;

**9) - 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;

**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, 19/03/2020

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 \_\_\_\_\_

---

Il Responsabile del Settore  
- Luca Bianco