



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

## Determinazione

Proposta nr. 251 del 22/10/2020

### Atto di Liquidazione nr. 851 del 27/10/2020

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

**OGGETTO: FORNITURA DI LAVORO SOMMINISTRATO - CIG Z942A69048 - RANDSTAD ITALIA SPA - Svincolo ritenute a garanzia anno 2019**

## 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.

**PREMESSO:**

- che con determina n. 620 del 30/10/2019 è stata disposta l'adesione al Contratto Quadro per l'affidamento del servizio di somministrazione di lavoro a tempo determinati stipulato in data 22/03/2019 dalla Regione FVG, per le Amministrazioni di cui all'art. 43, comma 1, lettere s) e b) della L.R. 26/2017, con la società RANDSTAD ITALIA S.p.A. con sede legale a Milano, attivando il servizio mediante Ordinativo di fornitura per il servizio di somministrazione lavoro per l'anno 2019 per n. 1 lavoratore di cat C (CCRL 15/10/2018) con qualifica di Istruttore tecnico da assegnare al Settore Tecnico e Gestione del Territorio per una spesa quantificata in via presuntiva in € 8.196,74 + IVA pari a € 301,25 e IRAP pari a € 580,33 per un totale di € 9.078,32,
- che con la medesima determinazione è stato assunto impegno di spesa n. 1246/2019 al bilancio di previsione per l'anno in corso come descritto nel seguito:
  - € 8.800,00 al cap. 101770010 (somministrazione lavoro - Randstad)
  - € 700,00 al cap. 101870078 (IRAP – Ag. Entrate)
- che per il servizio in oggetto sono state liquidate le seguenti fatture per un importo complessivo di € 7.404,20, al netto delle ritenute dello 0,5% a garanzia:
  - n. 19FVRW171391 del 31.12.2019 per l'importo di € 3.669,99, oltre ad IVA al 22% su servizio di agenzia per € 118,34, pertanto per complessivi € 3.788,33 (ritenute € 18,44 + IVA)
  - n. 19FVRW162291 del 30.11.2019 per l'importo di € 3.574,98, oltre ad IVA al 22% su servizio di agenzia per € 40,89, pertanto per complessivi € 3.615,87 (ritenute € 17,96 + IVA)
- con determina n. 370 del 18/06/2020 è stato assunto impegno di spesa n. 976/2020 al cap. 101770010 per l'importo di € 37,20 relativamente alla restituzione a Randstad delle ritenute a garanzia per il contratto di somministrazione lavoro per i mesi di novembre-dicembre 2019

**VISTA** la fattura n. 20FVRW105635 del 11.09.2020 emessa da Randstad Italia Spa per l'importo di € 36,40, oltre ad € 0,80 per IVA al 22% su € 3,63, pertanto per complessivi € 37,20;

**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.

**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 alla spesa in questione si applica il meccanismo succitato dello SPLIT PAYMENT-ATTIVITA' ISTITUZIONALE

**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 e specificato nell'allegato alla presente determinazione che rimane secretato, 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) (€.)
20FVRW105635	11.09.2020	svincolo ritenute a garanzia	2020	30.11.2020	11.09.2020	3,63	22%	0,80	4,43
20FVRW105635	11.09.2020	svincolo ritenute a garanzia	2020	30.11.2020	11.09.2020	32,77	0%	0,00	32,77
<b>TOTALI</b>						<b>36,40</b>		<b>0,80</b>	<b>37,20</b>

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

Soggetto creditore /Sede legale:	RANDSTAD ITALIA SPA – Via Lepetit, 8/10 – 20124 Milano
Codice fiscale /P.I.:	12730090151
CIG:	Z942A69048

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 (importo €)	Fin. con FPV (SI/NO)	fonte finanziamento
37,20	01061.03.101770010	370/2020	C	976/2020	27.010,37	NO	fondi propri

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 appalti di beni e servizi e che è quindi è legittimo procedere alla liquidazione oggetto della presente determina.
8. **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.
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, 27.10.2020

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 \_\_\_\_\_

---