



COMUNE DI CIVITA D'ANTINO
(Provincia dell'Aquila)
SETTORE TECNICO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DETERMINAZIONE N. 12 DEL 20/02/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA A FAVORE DI DI CURZIO VIAGGI SRL PER SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESEGUITO NEL MESE DI Dicembre 2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
adotta la seguente determinazione

RICHIAMATO il provvedimento sindacale n. 18 del 23.12.2021 con il quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile del Settore Tecnico

DATO ATTO che, ai sensi del 2° comma dell'art. 107 del D. Lgs 267/2000 tali funzioni includono l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa, mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo;

RITENUTA, pertanto, la propria competenza in merito all'assunzione del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 107 suddetto;

RICHIAMATE:

·La delibera di C.C. n. 3/2022 di approvazione del documento unico di programmazione;

·La delibera di Consiglio Comunale n. 4/2022 esecutiva, di approvazione del bilancio di previsione per il periodo 2022/2024

·La delibera di G.C. N. 21 del 30.04.2022 esecutiva, di approvazione del piano delle risorse e degli obiettivi (P.R.O.) 2022-2024

TENUTO CONTO che con determinazione N. 75 del 27.06.2022 si è proceduto dell'aggiudicazione definitiva servizio di trasporto scolastico nel territorio del comune di Morino e dei Civita D'Antino per gli anni scolastici 2021-2022 (parte) e 2022/2023 a favore della ditta DI CURZIO VIAGGI SRL;

RICHIAMATA la determinazione N. 134 del 02.11.2022 con cui si è proceduto alla costituzione dell'impegno di spesa per il servizio di trasporto scolastico a tutto il 31.12.2022 per importo di € 15.338,64 al netto di aliquota Iva 10, quale importo calcolato sulla base delle percorrenze giornaliere, al netto dei giorni di sospensione delle attività didattiche come da calendario scolastico e comprensivo dei viaggi aggiuntivi, relativo ai mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2022;

VISTA la fattura numero 2/PA del 09/01/2023 di importo di € 3.274,39 comprensivo di Iva per il servizio di trasporto scolastico eseguito nel mese di Dicembre 2022;

ACCERTATA la sussistenza dei presupposti contrattualmente previsti per disporre la liquidazione dei documenti giustificativi di spesa sopra elencati in quanto le prestazioni di che trattasi sono state regolarmente effettuate e rispondono ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite

VISTI:

-l'obbligo previsto dal comma 1 dell'art.184 del decreto legislativo 267/2000 secondo cui "la liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto";

-l'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, secondo cui il seguente programma di pagamento deve essere compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

EVIDENZIATO che con l'art. 1 comma 629 del D. L. 190/2014 è stato inserito nel D.P.R 633/1972 - "Istituzione e disciplina dell'imposta sul valore aggiunto" - il nuovo articolo 17 - ter con il quale è stata introdotta la disciplina delle "split payment", un particolare meccanismo di assolvimento dell'Iva per le operazioni effettuate nei confronti della PA;

DATO ATTO che in base alle disposizioni in esso contenute l'imposta (IVA), regolarmente addebitata in fattura dal soggetto che effettua la cessione del bene (fornitore) o la prestazione del servizio, non dovrà essere pagata dal Comune al fornitore e/o prestatore di servizio, sarà piuttosto versata direttamente dal Comune nelle Casse dell'Erario;

DATO ATTO che per tutte le fatture emesse dal 1° gennaio 2015 troverà applicazione il meccanismo dello "split payment";

RITENUTO di dover provvedere, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n.267, alla liquidazione di detta fattura avendo la ditta eseguito la fornitura di quanto richiesto;

Constatato il possesso da parte dell'operatore economico dei requisiti generali di cui all'art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016 s.m.i.

DATO ATTO CHE:

-è stata effettuata, relativamente alla ditta come sopra individuata, la verifica in merito alla regolarità del DURC Numero Protocollo Inail n. 34350493 del 23/01/2023 con scadenza in data 23/05/2023;

-non ricorre procedere alla verifica prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973 in quanto l'importo è inferiore ad € 5.000,00

- è stato richiesto all'A.N.A.C., tramite il Sistema Informativo di Monitoraggio della contribuzione (SIMOG), il rilascio del Codice CIG 8990097EB9

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D.lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

DETERMINA

DI CONSIDERARE le premesse parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

DI DARE ATTO che il pagamento delle presenti fatture segue la norma generale dello "split payment", ovvero che ai sensi dell'art. 1-comma 629-lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, l'I.V.A. sarà trattenuta e versata direttamente dall'Ente;

DI LIQUIDARE a favore della ditta DI CURZIO VIAGGI SRL per il servizio di trasporto scolastico eseguito, la fattura numero 2/PA del 09/01/2023 di importo di € 3.274,39 comprensivo di Iva per il servizio di trasporto scolastico eseguito nel mese di Dicembre 2022;

DI DARE ATTO che le somme necessarie per il pagamento della fattura presente sono allocate al capitolo al capitolo 740 del redigendo bilancio di previsione 2023/2025 gestione Residui passivi 2022;

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n.267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento comporta riflessi diretti sulla situazione economico finanziaria dell'ente per cui è sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

DI DARE ATTO che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

DI TRASMETTERE, per quanto di competenza, la presente determinazione al Responsabile del servizio finanziario per la registrazione dell'impegno della spesa;

DI PUBBLICARE il presente atto, una volta divenuto esecutivo, all'Albo Pretorio on line così come previsto dall'art. 32 della L. 69/2009 e ss.mm.ii..

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, alla proposta **n.ro 52 del 20/02/2023** esprime visto **FAVOREVOLE**.

CIVITA D'ANTINO, li 23/02/2023

Il Responsabile del Servizio

F.to Arch. DI GIANFILIPPO MARIA ANTONIETTA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del relativo Regolamento Comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico – finanziaria o sul patrimonio dell'ente, alla Proposta **n.ro 52 del 20/02/2023** esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento a favore del creditore succitato con imputazione della spesa sui fondi del bilancio in corso.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numero	Progress.	Impegno	Creditore	Importo
2023	28	1	196	DI CURZIO VIAGGI S.R.L.	3.274,39

CIVITA D'ANTINO, li 23/02/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to SULPIZIO MARIO

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 79

Il 23/02/2023 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **28 del 23/02/2023** con oggetto:

LIQUIDAZIONE FATTURA A FAVORE DI DI CURZIO VIAGGI SRL PER SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESEGUITO NEL MESE DI Dicembre 2022

e vi resterà affissa per **15** giorni ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **Arch. DI GIANFILIPPO MARIA ANTONIETTA** il **23/02/2023**.