



CITTA' DI PORTO SAN GIORGIO

SETTORE AFFARI GENERALI LEGALI RISORSE UMANE

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE

PROPOSTA N. 2727 del 25/11/2019

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA REPAS N. 8328/27 DEL 22/11/2019

IL DIRIGENTE DI SETTORE
adotta la seguente determinazione

Premesso che

- con deliberazioni n.248 del 23.11.2017, n.276 del 21.12.2017, n.12 del 16.01.2018, n.64 del 20.03.2018, e da ultimo n. 31 del 28/02/2019 la Giunta Comunale ha approvato la dotazione organica e apportato modifiche alla struttura organizzativa dell'ente;
- la Giunta Comunale ha approvato la dotazione organica e apportato modifiche alla struttura organizzativa dell'ente;
- con decreti del Sindaco n.1 del 29/01/2018, n.13 del 7/11/2018 e 14 del 27/12/2018 sono stati conferiti gli incarichi dirigenziali attualmente in corso;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n.21 del 11.04.2019, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 (art.151 del d.lgs. n.267/2000 e art.10, d.lgs. n.118/2011), la nota di aggiornamento del dup 2019-2021 e degli allegati previsti dalla vigente normativa;

Richiamata la determina n.222 del 30/01/2019 avente ad oggetto: "Acquisto buoni pasto 2019. Adesione alla consip buoni pasto n.8 lotto 8 ditta Repas Lunch coupon srl. Impegno di spesa";

Vista la determinazione di impegno di spesa n. 2105 del 04/11/2019 avente ad oggetto "Impegno di spesa per acquisto buoni pasto fino al 31/12/2019" con la quale è stato assunto l'impegno n. 1749/2019;

Dato atto:

- che in data 30/10/2019 con protocollo n.31462 è stato chiesto l'approvvigionamento di n.261 buoni pasto;
- che i buoni pasto di cui al precedente punto sono stati effettivamente consegnati all'ente;

Vista la fattura in oggetto rimessa dalla ditta sopra citata ed assunta al protocollo dell'ente con il numero 8328/27 del 22/11/2019 (allegata al fascicolo elettronico con il n.1) ammontante ad €. 1.530,92 iva inclusa;

Verificata la corrispondenza fra il numero dei buoni pasto consegnati all'ente e la somma richiesta con la sopracitata fattura;

Accertata la regolarità contributiva della ditta Repas con acquisizione DURC prot. INAIL 18522536 del 09/10/2019 con scadenza validità 06/02/2020 (allegato n.2 al fascicolo elettronico);

Vista la notifica assunta la protocollo comunale in data 05/04/2019 n.10469, con la quale l'Avv. Dolcini nella qualità di procuratore della Banca Farmafactoring spa, ha comunicato all'Ente la cessione di credito "pro-soluto" (atto registrato a Milano il 21/03/2019 n.11409 serie 1T), tra ditta Repas Lunch coupon srl e la ditta Farmafactoring spa con sede in Milano, via Domenichino, 5;

Preso atto che nell'atto sopra citato vengono ceduti i crediti esistenti (rappresentati dalle fatture già emesse) ed i crediti futuri che sorgeranno nei 24 mesi dalla sottoscrizione dell'atto di cessione;

Verificato che la fattura oggetto del presente atto di liquidazione rientra fra questi ultimi (cioè i crediti futuri in quanto emessa entro i 24 mesi dalla sottoscrizione dell'atto di cessione);

Vista la comunicazione prot. n. 11742 del 16/04/2019 inerente la tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L.136/2010 di cui all'art.6 del citato atto di cessione del credito, con il quale viene indicato il conto corrente dedicato ai pagamenti dalla ditta Banca Farmafactoring e precisamente IT58T0343501600CT0990034353;

Viste le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Visto l'art. 107, "Funzioni e responsabilità della dirigenza" del Testo Unico degli EE.LL., approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267, pubblicato in G.U. 227 del 28/09/2000 – Suppl. Ordinario n.162;

Visto il "Regolamento di Contabilità" del Comune, con particolare riferimento all'art.31 rubricato "Liquidazione delle spese";

Visto il D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;

Ritenuto di dover provvedere alla liquidazione della fattura sopra citate;

Visto il Regolamento Comunale per la disciplina dei contratti;

Richiesta al Dirigente del Settore Finanziario l'attestazione di copertura finanziaria, ai sensi dell'art.151 quarto comma del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267, nonché a fini di controllo preventivo interno ex art.3, comma 2 dell'apposito Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n.5 del 14.1.2013;

D E T E R M I N A

Di liquidare e pagare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di *REPAS LUNCH*

COUPON SRL - DEL VIMINALE, 43 - 00184 ROMA - Codice Fiscale: 08122660585 - Partita IVA: 01964741001 l'importo di € 1.530,92, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 8328/27 del 22/11/2019, sul CC CT0990034353 BANCA FARMAFACTORING SPA Agenzia SEDE cod. IBAN IT58T0343501600CT0990034353 ABI 03435 CAB 01600 dando atto che la spesa complessiva di € 1.530,92 risulta impegnata all'intervento 1010803 del capitolo 2019/11327/1 denominato "BUONI PASTO DIPENDENTI COMUNALI" - Impegno **2019/1749/1** assunto con determina 212 del 30/10/2019 Registro Generale codice CIG **Z3526D3A8D**

Di dare atto che

- l'esercizio del **controllo preventivo di regolarità amministrativa**, di cui all'art.147-bis, comma 1 del T.U.E.L., è insito nella sottoscrizione del presente provvedimento, al momento della sua adozione, da parte del Dirigente responsabile del settore, sottoscrizione con la quale viene anche implicitamente dichiarata la regolarità e correttezza delle relativa azione amministrativa;
- l'esercizio del **controllo preventivo di regolarità contabile** ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, 2° periodo del D.Lgs. 267/2000, è espresso dal Responsabile del settore finanziario, mediante formulazione del visto di regolarità contabile, in calce alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;
- la presente determinazione è **esecutiva** dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- la presente determinazione **va pubblicata** all'albo pretorio *on line* dell'Ente, ex art.32 L. n.69/2009, per 15 giorni, secondo quanto disposto dall'art.33 del vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.

L'istruttore
Valeria Spadoni

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 2727 del 25/11/2019** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Dirigente **Avv. POPOLIZIO CARLO** in data **29/11/2019**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio dell'area Economico Finanziaria, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 2727 del 25/11/2019** esprime parere: **FAVOREVOLE**
Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2019	3754	1	1749	REPAS LUNCH COUPON SRL	1.530,92

Visto di Regolarita' Contabile firmato dal Dirigente **Dr.ssa FANESI IRAIDE** il **02/12/2019**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 3212

Il 02/12/2019 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **2361 del 02/12/2019** con oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURA REPAS N. 8328/27 DEL 22/11/2019**

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

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **Avv. POPOLIZIO CARLO** il **02/12/2019**