

Ufficio Commercio, Pubblici esercizi e Turismo

DETERMINAZIONE LIQUIDAZIONE FATTURE

Proposta n. 63/2023

Responsabile Istruttoria
MEYNET CRISTINA

Determina n. 24 del 31/01/2023

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE: CLUB DES SPORTS SSDARL - EXPOTEAM SRL - PIROTECNICA MORSANI SRL - AUDIOLUCI.COM SCARL

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ESAMINATE le fatture di cui all'allegato prospetto e ritenuto di dover procedere alla loro liquidazione a favore delle ditte ivi riportate per l'importo complessivo di € **40.862,92**;

ATTESTA sotto la propria responsabilità:

- la regolarità degli atti e delle procedure attuative poste in essere in relazione alle spese autorizzate;
- la regolarità delle forniture, servizi e lavori eseguiti nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali;
- che l'ufficio è in possesso di un DURC in corso di validità relativo ai fornitori in elenco tenuti all'iscrizione alle casse Inps, Inail e Cassa Edile;

VISTO l'art. 17 ter del D.P.R. 633/1972 che prevede la scissione dei pagamenti sulle fatture elettroniche disponendo che l'Ente Pubblico trattiene e provvede a versare l'imposta sul valore aggiunto per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi in loro favore effettuate, tranne per le operazioni escluse ai sensi di legge;

RICHIAMATO:

- il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) e in particolare l'art. 184 in materia di "Liquidazione della spesa";
- il D.lgs 23 giugno 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 marzo 2009, n. 42) e in particolare il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- la Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 (Sistema delle autonomie in Valle d'Aosta) e particolarmente l'art. 46 in materia di organizzazione degli uffici e del personale;

- la Legge Regionale del 6 agosto 2007, n. 19 (Nuove disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- il Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 76 del 27/07/2016;
- il Regolamento comunale di Contabilità approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 4 del 09/01/2019;
- la deliberazione del Consiglio comunale **n. 2 del 28/02/2022** con la quale si approvava il bilancio di previsione pluriennale 2021/2023 e il D.U.P.S. (documento unico di programmazione semplificato) per pari periodo;
- la deliberazione della Giunta comunale **n. 31 del 16/03/2022** con la quale si assegnavano ai responsabili di servizio le quote di bilancio ai sensi dell'art. 46 comma 5 della L.R. 7/12/1998 n. 54 e dell'art. 169 del D.lgs. 267/2000;

PRESO ATTO che:

- l'art. 151, comma 1, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL), fissa al 31 dicembre il termine per la deliberazione da parte degli enti locali del bilancio di previsione, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale, e dispone che il termine può essere differito con decreto del Ministero dell'interno, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze;
- il Decreto del Ministro dell'Interno del 14/12/2022 ha differito il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025 alla data del 31/03/2023 e ha contestualmente autorizzato, fino alla suddetta data, l'esercizio provvisorio di bilancio ai sensi dell'art. 163, comma 3 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- la Circolare del Ministro dell'Interno n. 128 del 30/12/2022 ha differito il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025 alla data del 30/04/2023 e ha contestualmente autorizzato, fino alla suddetta data, l'esercizio provvisorio di bilancio ai sensi dell'art. 163, comma 3 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- il Comune di Valtournenche, nelle more di approvazione del bilancio di previsione 2023/2025, uniforma la propria gestione al disposto normativo sopra richiamato;

VISTE le disposizioni dettate:

- dalla legge del 13 agosto 2010, n. 136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" in materia di tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici di lavori, forniture e servizi;
- dal D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

VISTO il parere favorevole espresso dal Responsabile dell'Area contabile in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, nell'ambito dei principi di gestione del bilancio per l'effettuazione delle spese, ai sensi degli art. 183 e 184 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, dell'art. 49bis, comma 2 della Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 e del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

DETERMINA

Per le motivazioni di fatto e di diritto sopra esposte, che qui si intendono riportate e trascritte per far parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. DI LIQUIDARE a favore delle ditte in oggetto le fatture indicate nell'elenco allegato, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per l'importo complessivo di **€ 40.862,92**;

2. DI DARE ATTO che, sulle fatture elettroniche, ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 si applica la scissione dei pagamenti provvedendo a versare l'imposta sul valore aggiunto direttamente allo Stato, tranne per le operazioni escluse ai sensi di legge;
3. DI DARE ATTO che, laddove previsto dalla legge, sulle fatture in parola è stata applicata la ritenuta dello 0,50% sull'imponibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 30, comma 5bis del D.lgs. 18/04/2016 n. 50;
4. DI DARE ATTO:
 - che il responsabile del presente procedimento, ai sensi di legge, è il responsabile dell'area SCTC – Cristina Maria Camaschella;
 - che ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/90 e del Codice di comportamento dei dipendenti degli enti di cui all'art. 1, c. 1 della L.R. 22/2010, non sussistono conflitti d'interesse con il/i soggetto/i destinatario/i del presente provvedimento;
5. DI TRASMETTERE copia del presente provvedimento agli uffici competenti per la corretta esecuzione di quanto qui disposto;
6. DI RENDERE NOTO che ai sensi dell'art. 3 comma 4 della legge 07.08.1990 n° 241 e ss.mm.ii., avverso il presente provvedimento è ammesso:
 - ricorso alla stessa Autorità che ha emanato il provvedimento, per l'eventuale auto-annullamento nell'esercizio dei poteri di autotutela;
 - ricorso giurisdizionale presso il TAR di Aosta, ai sensi degli artt. 29, 41 e 119 del D.lgs. n. 104/2010, entro 60 giorni dalla notifica o dalla pubblicazione dell'atto;
 - ricorso giurisdizionale presso il TAR di Aosta, ai sensi dell'art. 120 comma 5 del D.lgs. n. 104/2010, entro 30 giorni, nel caso di procedure di affidamento, ivi comprese quelle di incarichi e concorsi di progettazione e di attività tecnico-amministrative ad esse connesse, relativi a pubblici lavori, servizi o forniture;
 - ricorso straordinario al Capo dello Stato, per i motivi di legittimità rientranti nella giurisdizione del giudice amministrativo, entro 120 giorni dalla notificazione o dalla piena conoscenza del provvedimento, ai sensi degli artt. 8 e 9 del D.P.R. 1199/71.

**Sottoscritta dal Responsabile
(CAMASCHELLA CRISTINA MARIA)
con firma digitale**

Distinta di Liquidazione

Distinta n. 25 / 2023 del 31/01/2023

Utente: C.MEYNET

U.O. 0402 - Ufficio Commercio, Pubblici esercizi e Turismo

Capitolo 2302 / 2

Impegno: 14 / 2023

Cgu/Liv.5: 1109999999 - Altre spese correnti n.a.c.

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
407 - CLUB DES SPORTS SSDARL	1	24/01/2023	87	26/01/2023	7.910,72	0,00	7.910,72	7.910,72	7.910,72
Cig 71194335F7									
								Totale Fornitore	7.910,72
								Totale Cgu/Liv.5:	7.910,72
								Totale Impegno	7.910,72
								Totale Capitolo	7.910,72

Capitolo 4200 / 5

Impegno: 13 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
1 - AUDIOLUCI.COM SOC.COP.ARL	7	02/01/2023	97	26/01/2023	2.427,80	0,00	2.427,80	2.427,80	2.427,80
Cig 811835025B									
								Totale Fornitore	2.427,80
								Totale Cgu/Liv.5:	2.427,80
								Totale Impegno	2.427,80

Impegno: 559 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
574 - PIROTECNICA MORSANI SRL	FATTPA 5_23	09/01/2023	94	26/01/2023	12.468,40	0,00	12.468,40	12.468,40	12.468,40
Cig ZA433E8D98									
								Totale Fornitore	12.468,40
								Totale Cgu/Liv.5:	12.468,40
								Totale Impegno	12.468,40

Impegno: 1053 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
3338 - EXPOTEAM SRL	1	11/01/2023	89	26/01/2023	9.760,00	0,00	9.760,00	9.760,00	9.760,00
Cig ZE538A7C3D									

Distinta di Liquidazione

Distinta n. 25 / 2023 del 31/01/2023

Utente: C.MEYNET

U.O. 0402 - Ufficio Commercio, Pubblici esercizi e Turismo

Totale Fornitore	9.760,00
Totale Cgu/Liv.5:	9.760,00
Totale Impegno	9.760,00

Impegno: 1059 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
574 - PIROTECNICA MORSANI SRL	FATTPA 6_23	09/01/2023	93	26/01/2023	7.076,00	0,00	7.076,00	7.076,00	7.076,00
Cig ZCA38EC302									

Totale Fornitore	7.076,00
Totale Cgu/Liv.5:	7.076,00
Totale Impegno	7.076,00

Impegno: 1073 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
3338 - EXPOTEAM SRL	2	11/01/2023	90	26/01/2023	1.220,00	0,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00
Cig Z193945BCF									

Totale Fornitore	1.220,00
Totale Cgu/Liv.5:	1.220,00
Totale Impegno	1.220,00
Totale Capitolo	32.952,20
Totale Distinta	40.862,92

Riepilogo Fatture

Numero Documento	Data	Importo	Importo Iva	Importo Netto
1	24/01/2023	7.910,72	0,00	7.910,72
1	11/01/2023	9.760,00	1.760,00	8.000,00
2	11/01/2023	1.220,00	220,00	1.000,00
FATTPA 6_23	09/01/2023	7.076,00	1.276,00	5.800,00
FATTPA 5_23	09/01/2023	12.468,40	2.248,40	10.220,00
7	02/01/2023	2.427,80	437,80	1.990,00
Tot. Distinta Netto Iva				34.920,72