

Ufficio Lavori Pubblici

DETERMINAZIONE LIQUIDAZIONE FATTURE

Proposta n. 1007/2022

Responsabile Istruttoria
PERRON LUCA

Determina n. 247 del 12/09/2022

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE ALLE DITTE MASTROIANNI FRANCESCO, CHATRIAN ONORANZE FUNEBRI DI CHATRIAN DIEGO S.N.C, VUILLERMIN ERIK.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ESAMINATE le fatture di cui all'allegato prospetto e ritenuto di dover procedere alla liquidazione delle medesime a favore delle ditte ivi riportate, per l'importo complessivo di € 73.481,40;

ATTESTATO, sotto la propria responsabilità, quanto segue:

- la regolarità degli atti e delle procedure attuative poste in essere in relazione alle spese autorizzate;
- la regolarità delle forniture e dei servizi, e 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, rispettivamente, alle casse Inps, Inail e CNCE;

VISTO l'art.17ter 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 che nel caso di operazioni escluse ai sensi di legge;

RICHIAMATI:

- 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 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 di Giunta comunale n. 76 del 27/07/2016;
- il Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 09/01/2019;
- la deliberazione di Consiglio comunale **n. 2 del 28/02/2022**, con la quale si approvavano il bilancio di previsione pluriennale e il D.U.P.S. (documento unico di programmazione semplificato) per il triennio 2022/2024;
- la deliberazione di 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;

VISTE le disposizioni dettate:

- dalla legge 13 agosto 2010, n. 136 (*Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia*), con particolare riferimento all'obbligo 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 articoli 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 € 73.481,40;
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 che nel caso di operazioni escluse ai sensi di legge;
3. DI DARE ATTO inoltre che, laddove previsto dalla legge, sulle fatture è 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 altresì che:
 - il responsabile del presente procedimento, ai sensi di legge, è il responsabile dell'Area tecnico-manutentiva;
 - ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. 267/2000, il presente provvedimento, oltre alla liquidazione di spesa di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
 - che ai sensi dell'art. 6bis della Legge 241/1990 e del Codice di comportamento dei dipendenti degli enti di cui all'art. 1, comma 1, della L. R. 22/2010, non sussistono conflitti d'interesse con i soggetti destinatari del presente provvedimento;

5. DI TRASMETTERE il 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, 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 articoli 29, 41 e 119 del D.lgs. 104/2010, entro 60 giorni dalla notifica o dalla pubblicazione dell'atto;
 - 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 articoli 8 e 9 del D.P.R. 1199/1971.

**Sottoscritta dal Responsabile
(REY RENE')
con firma digitale**

Distinta di Liquidazione

Distinta n. **246 / 2022** del **02/09/2022**

Utente: L.PERRON

U.O. 0202 - Ufficio Lavori Pubblici

Capitolo 3102 / 4

Impegno: 1133 / 2021

Cgu/Liv.5: 1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
2738 - V.E	1/27	16/08/2022	900	02/09/2022	9.685,70	0,00	9.685,70	9.685,70	2.905,71
Cig ZF0330C1D7									
								Totale Fornitore	2.905,71
								Totale Cgu/Liv.5:	2.905,71
								Totale Impegno	2.905,71

Impegno: 90 / 2022

Subimpegno: 4 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
3074 - MASTROIANNI FRANCESCO	99/001	01/09/2022	899	02/09/2022	54.530,14	0,00	54.530,14	54.530,14	20.189,58
Cig 8656475D24									
								Totale Fornitore	20.189,58
								Totale Cgu/Liv.5:	20.189,58
								Totale Impegno	20.189,58

Impegno: 90 / 2022

Subimpegno: 8 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
3074 - MASTROIANNI FRANCESCO	99/001	01/09/2022	899	02/09/2022	54.530,14	0,00	54.530,14	54.530,14	34.340,56
Cig 8656475D24									
								Totale Fornitore	34.340,56
								Totale Cgu/Liv.5:	34.340,56
								Totale Impegno	34.340,56

Impegno: 166 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
2738 - V.E	1/27	16/08/2022	900	02/09/2022	9.685,70	0,00	9.685,70	9.685,70	6.779,99
Cig ZF0330C1D7									
								Totale Fornitore	6.779,99
								Totale Cgu/Liv.5:	6.779,99

Distinta di Liquidazione

Distinta n. **246 / 2022** del **02/09/2022**

Utente: L.PERRON

U.O. 0202 - Ufficio Lavori Pubblici

Totale Impegno	6.779,99
Totale Capitolo	64.215,84

Capitolo 4106 / 4

Impegno: 161 / 2022

Cgu/Liv.5: 1030299999 - Altri servizi diversi n.a.c.

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
415 - ONORANZE FUNEBRI	73/002	01/09/2022	901	02/09/2022	9.265,56	0,00	9.265,56	9.265,56	9.265,56
Cig 8899312894									

Totale Fornitore	9.265,56
Totale Cgu/Liv.5:	9.265,56
Totale Impegno	9.265,56
Totale Capitolo	9.265,56
Totale Distinta	73.481,40

Riepilogo Fatture

Numero Documento	Data	Importo	Importo Iva	Importo Netto
99/001	01/09/2022	54.530,14	9.833,30	44.696,84
1/27	16/08/2022	9.685,70	1.746,60	7.939,10
73/002	01/09/2022	9.265,56	1.670,84	7.594,72
Tot. Distinta Netto Iva				60.230,66