



# COMUNE DI LACONI

Provincia di Oristano

**SETTORE :** UFFICIO AMMINISTRATIVO COMUNALE

**Responsabile:** Dott. Luca Murgia

**COPIA DETERMINAZIONE N. 56 DEL 04/02/2019**

**PROPOSTA DETERMINAZIONE N. 56 DEL 04/02/2019**

**OGGETTO:**

Procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 c. 2 lett. b) del D.lgs 18 aprile 2016 n. 50 per l'affidamento del servizio di mensa scolastica - A.S. 2018/2019. CIG: 7624530931. Liquidazione fatture Gennaio 2019.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

L'anno DUEMILADICIANNOVE, il giorno QUATTRO del mese di FEBBRAIO, nel proprio ufficio in Laconi il sottoscritto Dott. Luca Murgia, nella predetta qualità e funzione;

**Premesso:**

- che con Deliberazione del Consiglio Comunale n° 7 del 05/04/2018 è stato approvato il Bilancio di previsione 2018/2020;
- che con Deliberazione della G.C. n° 33 del 17.04.2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di gestione - PEG - 2018/2020 e che con il medesimo atto il Responsabile del Servizio è stato autorizzato ad adottare gli atti di gestione finanziaria relativi alle entrate ed alle spese connesse alla realizzazione del programma;

**Visto** l'art. 107 del TUEL - D.Lgs. 18/08/2000, n° 267 in tema di funzioni e responsabilità dei dirigenti ed il successivo art. 109, comma 2, sulle attribuzioni dei responsabili dei servizi, negli enti privi di dirigenza;

**Richiamata** la determinazione n° 459 del 25.10.2018 con la quale, in riferimento alla procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 c. 2 lett. b) del D.lgs 18 aprile 2016 n. 50 esperita sul CAT Sardegna, per l'affidamento del servizio di mensa scolastica a.s. 2018/2019, con opzione di cui all'art. 63, c.5 del D.Lgs. n° 50/2016, per l'a.s. 2019/2020, destinato agli alunni della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria dell'Istituto Comprensivo di Laconi - **CIG: 7624530931**, si è proceduto all'aggiudicazione definitiva in favore dell'operatore economico Soc. Coop. Sociale Nuraghes - P. IVA: 02327110900, per l'importo di Euro 4,60 + Iva di legge per singolo pasto, derivante dal ribasso offerto in sede di gara;

**Considerato:**

- che con la predetta determinazione si è dato atto che la spesa presunta per il servizio in oggetto è quantificata in Euro 50.600,00 + Iva al 4% (sulla base di n° 11.000 pasti presunti x Euro 4,60/pasto + Iva), ossia Euro 52.624,00 Iva al 4% inclusa e che conseguentemente l'impegno di spesa definitivo sarà determinato dalla quantificazione effettiva dei pasti erogati a fine anno scolastico;
- che, in favore della Soc. Coop. Sociale Nuraghes - P. IVA: 02327110900 è stato assunto impegno di spesa di Euro 27.137,52 mediante imputazione sul capitolo 4513.1 - annualità 2018, dando atto che la spesa residua relativa all'annualità 2019 troverà imputazione sui corrispondenti capitoli del rispettivo bilancio di competenza anno 2019, previa adozione di apposito atto di assunzione del relativo impegno di spesa;

**Considerato** che nella predetta determinazione è stato stabilito che si sarebbe provveduto alla liquidazione mensile degli importi spettanti dietro acquisizione di regolare fattura, e sulla base del numero effettivo di pasti somministrati, come rilevato dal software per la rilevazione giornaliera delle presenze;

**Verificata** la documentazione presentata;

**Dato atto** che la suddetta ditta ha eseguito il servizio secondo le modalità e quantità pattuite ed ai fini della liquidazione delle proprie spettanze ha fatto pervenire, tramite il Servizio di Interscambio gestito dalla Agenzia delle Entrate, le seguenti fatture elettroniche ai sensi del D.M. n° 55 del 03.04.2013:

- fattura n° 9/A del 31.01.2019 dell'importo di Euro 5.319,81 Iva inclusa relativa al mese di Gennaio 2019;
- fattura n° 11/A del 31.01.2019 dell'importo di Euro 224,85 Iva inclusa relativa al mese di Gennaio 2019 - gestione associata con il comune di Nureci;

**Dato atto** che in sede istruttoria è stato acquisito, dai competenti organismi, il Documento Unico di Regolarità Contributiva (**DURC ON LINE**) il quale risulta regolare;

**Dato atto** che è stata acquisita, ed allegata in copia alla presente, la dichiarazione, ai sensi dell'art. 3, comma 1 e 7, della Legge n° 136/2010, in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari, con indicazione del conto dedicato;

**Attesa** l'opportunità di provvedere alla liquidazione delle suddette fatture, per l'importo complessivo di Euro 5.544,66 Iva inclusa;

**Dato atto** che la presente determinazione verrà pubblicata sul sito istituzionale del comune di Laconi [www.comune.laconi.or.it](http://www.comune.laconi.or.it) - amministrazione trasparente - in adempimento all'art. 18 del D.L. 22 Giugno 2012, n° 83, convertito con modificazioni in Legge 7 Agosto 2012, n° 134;

**Tenuto** conto della normativa dettata dalla legge di stabilità 2015 in materia di scissione dei pagamenti (c.d. split payment -Legge 23 Dicembre 2014 n° 190 -art. 1 comma 629 lettera B), al quale dispone 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;

**Tutto** ciò premesso

### **DETERMINA**

- di liquidare, in favore dell'operatore economico Soc. Coop. Sociale Nuraghes - P. IVA: 02327110900 le fatture indicate in parte narrativa relative al servizio di mensa scolastica a.s. 2018/2019 - mensilità di Gennaio 2019, come di seguito indicato:
  - a fronte della fattura n° 9/A del 31/01/2019 relativa al mese di Gennaio 2019, la somma di Euro 5.115,20 pari all'imponibile, dando atto che la somma di Euro 204,61 pari all'ammontare dell'IVA al 4%, in quanto IVA ad esigibilità differita, sarà versata direttamente dall'ente pubblico ai sensi dell'art. 17-ter DPR 633/1972;
  - a fronte della fattura n°11/A del 31/01/2019, relativa al mese di Gennaio 2019 (gestione associata con il comune di Nureci), la somma di Euro 216,20 pari all'imponibile, dando atto che la somma di **Euro 8,65** pari all'ammontare dell'IVA al 4%, in quanto IVA ad esigibilità differita, sarà versata direttamente dall'ente pubblico ai sensi dell'art. 17-ter DPR 633/197;
- di dare atto che la spesa complessiva di Euro 5.544,66 Iva inclusa trova imputazione sul capitolo 4513.1 - RR.PP. 2018;
- di accertare che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel Bilancio preventivo e con i vincoli di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 9 del DL 01/07/2009 n° 78 convertito nella Legge 03/08/2009 n° 102;
- di attestare che, oltre a quanto indicato nel dispositivo della presente determinazione, non vi sono altri riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio del Comune, ai sensi dell'art. 49 del TUEL - D.Lgs. 18/08/2000, n° 267, come modificato dall'art. 3 del D.L. 10/10/2012 n° 174;
- di attestare in riferimento a quanto previsto dall'art. 9 del d.l. 78/2009, che la spesa è coerente con il budget assegnato al servizio competente e compatibile con gli stanziamenti di bilancio e le regole di finanza pubblica.

**Determina N. 56 del 04/02/2019**

**Oggetto: Procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 c. 2 lett. b) del D.lgs 18 aprile 2016 n. 50 per l'affidamento del servizio di mensa scolastica - A.S. 2018/2019. CIG: 7624530931. Liquidazione fatture Gennaio 2019.**

***IL RESPONSABILE  
F.to DOTT. LUCA MURGIA***

---

**Note:**

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

**Della presente Determinazione viene iniziata in data 04/02/2019 la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.**

**Laconi, 04/02/2019**

**Il Responsabile del Servizio**

**Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.**

**Laconi, \_\_\_\_\_**

***IL Responsabile  
Dott. Luca Murgia***