



Proposta n. 213

COPIA

**Servizio n. 1 - Servizi Generali**  
**ATTO DI LIQUIDAZIONE**  
**Registro Generale n.595 del 13/07/2023**

<b>Oggetto:</b>	<b>Liquidazione fattura n. 240/01 a favore di PA &amp; MERCATO relativa al servizio di supporto per l'indizione di quattro procedure di gara. CIG. Z4838FF627</b>
-----------------	---

**CIG: Z4838FF627**

Il sottoscritto Maurizio Lischi, nominato Responsabile dei Servizi n. 1 con Decreto del Sindaco n. 4 del 31.3.2022, e Responsabile ad interim del Servizio n. 10 con Decreto n. 1 del 10.2.2023 con attribuzione di funzioni dirigenziali ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000, il quale dichiara di essere in assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dalla L. n. 190/2012, anche in qualità di responsabile unico del procedimento:

Visti

- l'art. 107 del d.lgs.n. 267/2000 e l'art. 39 del vigente Statuto Comunale nei quali è disciplinata l'attribuzione e l'esercizio delle funzioni dirigenziali;
- gli artt. 21 e 22 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- gli artt. 191, 192 e 183 del d.lgs. n. 267/2000 e gli artt. 25 e 27 del vigente Regolamento di contabilità;

Vista

- la delibera del Consiglio Comunale n. 121 del 29/09/2022 con la quale è stato approvato il DUP 2023/2025;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 193 del 27/12/2022 con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione armonizzato 2023/2025";
- la delibera di Consiglio Comunale n. 195 del 27/12/2022 con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione armonizzato 2023/2025"
- la delibera di Giunta Municipale n. 1 dell'11/1/2023 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 parte contabile;

**Dato atto che:**

- con Determina n. 1081 (RG) del 19/12/2022 si approvava, l'atto di adesione all'accordo quadro stipulato fra Anci toscana e Pubblica Amministrazione e Mercato per il servizio di supporto all'attività contrattuale, giuridico-normativa, tecnico-operativa e di formazione mirata in materia di appalti a favore degli enti locali toscani;
- si affidava il servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare, all'operatore economico Pubblica Amministrazione e Mercato srl con sede in Bagno a Ripoli (FI), Via Chiantigiana n.103/A, P.IVA/C.F.: 05987940482 , CIG: Z4838FF627 per l'importo complessivo di €. 12.000,00 (iva inclusa) e all'esito favorevole dei controlli relativi al possesso dei requisiti generali e speciali di cui agli artt. 80 e 83 del D.Lgs n. 50/2016 la stessa aggiudicazione è divenuta efficace;

- l'importo suddetto è stato calcolato con un servizio a consumo;
- con la medesima Determina si impegnava la somma di € 12.000,00 a favore di PA & Mercato trovando copertura finanziaria sul cap. 135/20 Gare e Contratti – prestazioni di servizi;

**Accertata** sotto la propria personale responsabilità, la regolarità dei documenti contabili e visto:

- l'impegno n. 2023.125 al Cap. 135/20;
- la Fattura n. 240/01 del 30/06/2023 con protocollo 0012807 del 01/07/2023 di importo pari ad € 8.820 oltre € 1.940 di iva al 22% per un importo complessivo di € 10760,40 relativa al servizio di supporto per l'indizione di quattro procedure di gara svolte nel 2023;

**Dato atto che** la liquidazione può essere effettuata in quanto il servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare nel 2023 è stato svolto con regolarità, e non insistono contestazioni e riserve, nel rispetto dell'atto di aggiudicazione e del contratto stipulato;

Tenuto conto del DURC Numero Protocollo INAIL 39223555 con scadenza validità 20/10/2023 che pertanto risulta regolare;

Verificati gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L. 136 del 13/08/2010 – art. 3 comma 8- modificata con D.L.n. 187 del 12/11/2010;

Dato atto che le fatture sono emesse in regime di "Scissione dei pagamenti" e pertanto l'iva al 22% sarà versata in favore dello Stato, secondo quanto disposto dal DM del MEF del 23.01.2015 "Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni", in attuazione del comma 629 dell'articolo 1 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015) c.d. Split Payment;

Ritenuto che l'istruttoria propedeutica all'emanazione del presente atto consente di attestarne la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis del d.lgs.n. 267/2000;

### DISPONE

di dare atto che la fattura oggetto di liquidazione è emessa in regime di c.d. Split Payment di cui al DM MEF del 23.01.2015 "Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni" in attuazione dell'art. 1 comma 629 L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015);

di liquidare, per le motivazioni sopra esposte, la somma complessiva di € 10760,40, imputando la spesa come analiticamente indicato di seguito:

Numero e data emissione fattura	240/01 del 30/06/2023
Prot. e data	0012807 del 01/07/2023
Scadenza	31/07/2023
Beneficiario	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE & MERCATO S.R.L.
C.F. / P. iva	05987940482
IBAN	IT 90 E 01005 02804 000000000931
Capitolo/Impegno	135/20 – 2023.125
Importo complessivo fattura	€ 10760,40
(di cui imponibile)	€ 8820
(di cui IVA per Split Payment)	€ 1940
CUP (eventuale) + CIG	Z4838FF627

Di dare atto che ai sensi del D.lgs 33/2013 e dell'art. 1, comma 32 della L.190/2012, le determinazioni di impegno, cui si riferisce la presente liquidazione, è stata pubblicata sul sito del Comune;

Di dare atto che la scadenza del pagamento era stata fissata nella determinazione di affidamento entro 30 giorni dalla data di ricevimento da parte della stazione appaltante, salvo contestazioni varie in merito alla regolare esecuzione della fornitura e previa verifica della regolarità contributiva mediante acquisizione del DURC e pertanto la data corretta per la liquidazione è quella riportata nel prospetto sopra;

Di dare atto che il Responsabile Unico del Procedimento è il Sig.Lischi Maurizio, che attesta di non versare in una situazione di conflitto, neanche potenziale, ai sensi dell'art.6 bis della l. n. 241/1990;

Di disporre la registrazione del presente atto nel Registro delle Atti di liquidazione e la trasmissione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.



**Il Responsabile del Servizio**  
***Maurizio LISCHI***

### Visto Contabile per la Liquidazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario rilascia, ai sensi dell'art. 35-comma 3 del Regolamento di Contabilità vigente,  
il visto di liquidazione contabile

**Favorevole**

attestante la regolarità fiscale e contabile dell'atto di liquidazione e l'avvenuta registrazione nelle scritture contabili come di seguito  
riportato.

#### Impegno collegato

<b>Descrizione:</b> Liquidazione fattura n. 240/01 <b>CIG:</b> Z4838FF627					
Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione Capitolo	Esercizio	Variazione Impegno
1.03.02.16.999	1.3	135.20		2023	
N. Provvisorio	N. Definitivo	Importo	N. Sub-impegno	Importo sub-impegno	
0	125	12.000,00	0	0,00	

#### DESCRIZIONE CREDITORE

**Denominazione:** PUBBLICA AMMINISTRAZIONE & MERCATO S.R.L  
**Codice Fiscale:** 05987940482 - P.Iva: 05987940482

#### LIQUIDAZIONE

Numero Liquid.	Importo Liquidazione	Esercizio
2660	10.760,40	2023

#### DESCRIZIONE CREDITORE

PUBBLICA AMMINISTRAZIONE e MERCATO S.R.L

Collesalveti, 13/07/2023

**Il Responsabile Finanziario**  
**f.to Alessandra Zambelli**

