



Proposta n. 284

COPIA

**Servizio n. 1 - Servizi Generali**  
**ATTO DI LIQUIDAZIONE**  
**Registro Generale n.771 del 20/09/2023**

<b>Oggetto:</b>	<b>Liquidazione fattura n. 298/01 di PA E MERCATO relativa al servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare. CIG. Z3D342F1E2</b>
-----------------	---

**CIG: Z3D342F1E2**

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. RG 907 del 10/12/2021 si aggiudicava ,il servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare, per un importo per l'anno 2022 di € 10.000 calcolato per far fronte ad un servizio a corpo ed un servizio a consumo, all'operatore economico Ditta Pubblica Amministrazione e Mercato srl con sede in Bagno a Ripoli (FI), Via Sandro Pertini n.5, P.IVA/C.F.: 05987940482 ;
- con Determina RG 1010 del 09/12/2022 si integrava il servizio di supporto sopraccitato a favore del medesimo operatore per l'importo complessivo di € 20.000,00 (iva inclusa) trovando copertura finanziaria sul cap. 135/20 Gare e Contratti – prestazioni di servizi per l'annualità 2022;

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

- l'impegno n. 2022.2898 al Cap. 135/20;

- la Fattura n. 298/01 del 31/08/2023 protocollo n. 0016618 del 31/08/2023 di importo pari ad € 585,17 oltre € 128,74 di iva al 22% per un importo complessivo di € **713,91** relativa al servizio di supporto per le procedure di gara svolte nel 2022;

**Dato atto che** la liquidazione può essere effettuata in quanto il servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare nel 2022 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 € **713,91** relativa al servizio di supporto per l'attività dell'ufficio gare per l'annualità 2022, imputando la spesa come analiticamente indicato di seguito:

Numero e data emissione fattura	298/01 del 31/08/2023
Prot. e data	0016618 del 31/08/2023
Scadenza	30/09/2023
Beneficiario	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE & MERCATO S.R.L. (1007011)
C.F. / P. iva	05987940482
IBAN	IT 90 E 01005 02804 000000000931
Capitolo/Impegno	135/20 – 2022.2898
Importo complessivo fattura	€ 713,91
(di cui imponibile)	€ 585,17
(di cui IVA per Split Payment)	€ 128,74
CUP (eventuale) + CIG	Z3D342F1E2

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

**Descrizione:** Liquidazione fattura n. 298/01 di PA E MERCATO relativa al servizio di supporto per le attività dell'ufficio gare annualità 2022. CIG. Z3D342F1E2  
**CIG:** Z3D342F1E2

Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione Capitolo	Esercizio	Variazione Impegno
1.03.02.16.999	1.3	135.20		2022	
N. Provvisorio	N. Definitivo	Importo	N. Sub-impegno	Importo sub-impegno	
0	2898	20.000,00	0	0,00	

#### DESCRIZIONE CREDITORE

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

#### LIQUIDAZIONE

Numero Liquid.	Importo Liquidazione	Esercizio
3991	713,91	2023

#### DESCRIZIONE CREDITORE

PUBBLICA AMMINISTRAZIONE e MERCATO S.R.L

Collesalveti, 20/09/2023

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

