



COMUNE DI COSTA MASNAGA

SERVIZI AMMINISTRATIVI

DETERMINAZIONE N. 378 del 24/09/2022

PROPOSTA N. 806 del 22/09/2022

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA A PRIMA I BAMBINI COOP. SOC. ONLUS ASSISTENZA EDUCATIVA MINORE PER FREQUENZA CENTRO ESTIVO

VISTO l'atto del Sindaco n. 16 del 2.10.2020 di nomina del Responsabile del Servizio Amministrativo, per l'esercizio delle funzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 267/2000;

VISTA la deliberazione del Consiglio comunale n. 54 del 29.12.2021, di approvazione del bilancio finanziario 2022-2024;

PREMESSO che con determinazione propria n. 471 del 28.06.2022 si impegnava a favore di Prima i bambini Coop. Soc. Onlus la somma di € 1.921,00 Iva inclusa, al fine di fornire un educatore al minore M.R. per la partecipazione dello stesso alle attività estive;

RILEVATO che in data 02.08.2022 con nota prot. n. 6014 la Cooperativa suddetta trasmetteva la rendicontazione allegata con il numero delle ore effettive fruite dal minore presso il centro estivo, inferiori rispetto a quelle inizialmente ipotizzate;

VISTA pertanto la fattura n. 050642280011 del 29.07.2022 dell'importo di € 1.532,22 Iva compresa e ritenuto di procedere alla sua liquidazione, verificatane la correttezza;

VERIFICATA la regolarità del durc;

RITENUTO di doversi provvedere in merito;

RISCONTRATA l'assenza di incompatibilità o conflitto di interesse da parte del responsabile del procedimento e del sottoscritto responsabile del servizio, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/90 e s.m.i.;

RILEVATO che, ai sensi delle disposizioni contenute nell'art. 17-ter del DPR n. 633/72, aggiunto dalla Legge n. 190 del 23.12.2014 (di stabilità 2015), l'Iva indicata nelle fatture emesse sugli acquisti di beni e servizi verrà trattenuta dal Comune e versata direttamente all'erario;

DATO ATTO, ai sensi dell'art. 147/bis del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., che:

- il parere preventivo di regolarità tecnica, attestante il controllo della regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, anche in relazione all'assunzione dell'impegno di spesa nel rispetto delle regole di finanza pubblica, è reso con la sottoscrizione del presente atto come previsto nel regolamento sui controlli interni;
- il controllo di regolarità contabile è effettuato dal Responsabile del Servizio Finanziario, attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria;

VISTO il Regolamento per l'erogazione di contributi, sovvenzioni ed altre agevolazioni approvato con

deliberazione consiliare n. 30 del 14.09.2018;

VISTO il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali (D.Lgs. 267/2000);

D E T E R M I N A

1. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di PRIMA I BAMBINI COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - VIA PARINI N. 35 - 23900 LECCO LC - Codice Fiscale: 02909050136 - Partita IVA: 02909050136 l'importo di € 1.532,22, a saldo della fattura n.ro 050642280011 del 29/07/2022;

2. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 1.532,22 risulta impegnata nel modo seguente: € 1.532,22 alla missione 12, programma 05, titolo 1 , capitolo 2022/1908/0 denominato "INIZIATIVE VARIE NELL'AMBITO SOCIALE" - Impegno 2022/422/1 assunto con determina Registro di Settore 273 del 28/06/2022 (n. 471 del 28/06/2022 del Registro Generale);

3. **DI DARE ATTO** che il pagamento verrà effettuato al netto dell'IVA ai sensi dello "split payment" succitato;

4. **DI TRASMETTERE** la presente determinazione al Responsabile del Servizio Economico Finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi del combinato disposto degli artt. 147/bis e art 151 comma 4 del D.lgs. n. 267/2000 e del visto di copertura monetaria ;

5. **DI DARE ATTO** che la presente determinazione diverrà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, come disposto dall'art.151, comma 4, del D. Lgs. 267/2000.

6. **DI DARE ATTO** che la presente determinazione verrà pubblicata all'albo online e nella sezione "Amministrazione trasparente".

Il Responsabile del Servizio

Sabina Panzeri

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

REGISTRO GENERALE DETERMINE Atto N.ro 687 del 29/09/2022

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 806 del 22/09/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **PANZERI SABINA** in data **24/09/2022**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 806 del 22/09/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**
Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Num.	Prog.	Impegno	Creditore	Importo
2022	1802	1	422	----- OMISSIS -----	1.532,22

Visto di Regolarità Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **LOREFICE COSTANZA** il **29/09/2022**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 1054

Il 01/10/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **687 del 29/09/2022** con oggetto

LIQUIDAZIONE FATTURA A PRIMA I BAMBINI COOP. SOC. ONLUS ASSISTENZA EDUCATIVA MINORE PER FREQUENZA CENTRO ESTIVO

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata digitalmente da **PANZERI SABINA** il **01/10/2022**

Copia digitale di documento informatico firmato e prodotto ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate.