



COMUNE DI COSTA MASNAGA

SERVIZI AMMINISTRATIVI

DETERMINAZIONE N. 24 del 29/01/2021

PROPOSTA N. 38 del 28/01/2021

OGGETTO: RIMBORSO SPESE PER FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA

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;

PREMESSO che con determinazione n. 505 del 22.9.2020 si assumeva impegno per rimborso spese per fornitura libri di testo ad alunni frequentanti la scuola primaria e residenti in Costa Masnaga, durante l'anno scolastico 2020/2021;

CONSIDERATO che il Cig non è stato richiesto, poiché il Comune non svolge alcuna gara di appalto, atteso che la normativa assegna ai cittadini la libera scelta del fornitore; il rapporto contrattuale si instaura tra due privati e vede il Comune solamente come terzo pagatore. I pagamenti effettuati dal Comune a favore delle librerie possono essere assimilati a contributi erogati, in forza di quanto stabilito dalla legge, dal Comune alle famiglie degli scolari ai fini di sostenere il diritto allo studio di questi ultimi.

CONSIDERATO inoltre, che non è richiesta obbligatoriamente la fattura elettronica, trattandosi di un rimborso spesa, relativa ad una cessione effettuata nei confronti del cittadino e non del Comune ed inoltre queste operazioni non scontano l'Iva in base all'art. 74 del DPR 633/1972;

VISTE le seguenti richieste di rimborso spesa pervenute:

| | | |
|--|---|----------|
| - Besana Simone di Dolzago fattura n. 101 del 18.11.2020 | € | 50,45 |
| - Peregolibri Snc di Perego Andra e C. di Barzanò, fattura n. PA48 del 10.11.2020 | € | 85,62 |
| - Luigi Cattaneo Snc di Cattaneo C. e R. di Lecco, fattura n. PA142 del 13.11.2020 | € | 194,94 |
| - Cartolibreria la commerciale Snc di Costa Masnaga, fattura n. 3/PA del 28.11.2020 | € | 5.470,80 |
| - Legnante Carmen di Carugo, fattura n. 70PA del 29.12.2020 | € | 23,02 |
| - La libreria dei ragazzi di Isabella Fumagalli di Bulciago, fattura n. 31/PA del 30.12.20 | € | 1.165,03 |
| - Centro Colore Colombo Snc di Costa Masnaga, nota spese dell'11.11.2020 | € | 796,94 |
| - Comune di Ospedaletti, richiesta rimborso del 5.1.2021 | € | 22,26 |

RITENUTO di provvedere alla loro liquidazione, verificatane la correttezza;

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.;

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 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 LUIGI CATTANEO S.N.C DI CATTANEO - VIA CATTANEO 6 - 23900 LECCO Partita IVA: 01910300134 l'importo di € 194,94, a saldo della fattura n.ro PA142 del 13/11/2020;

2. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 194,94 risulta impegnata nel modo seguente:
€ 194,94 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

3. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di CENTRO COLORE COLOMBO SNC - ITALIA,1 - 23845 COSTA MASNAGA LC - Codice Fiscale: 01169780135 - Partita IVA: 01169780135 l'importo di € 796,94;

4. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 796,94 risulta impegnata nel modo seguente:
€ 796,94 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

5. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di CARTOLIBRERIA LA COMMERCIALE S NC DI DECIO E REDAE - ROMA, 6 - 23845 COSTA MASNAGA LC - Partita IVA: 03610040168 l'importo di € 5.470,80, a saldo della fattura n.ro 3/PA del 28/11/2020;

6. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 5.470,80 risulta impegnata nel modo seguente:
€ 5.470,80 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

7. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di LA LIBRERIA DEI RAGAZZI - VIA VOLTA,35 - 23892 BULCIAGO LC - Partita IVA: 00911530137 l'importo di € 1.165,03, a saldo della fattura n.ro 31/PA del 30/12/2020

8. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 1.165,03 risulta impegnata nel modo seguente:
€ 1.165,03 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

9. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di PEREGOLIBRI SNC - VIA DEI MILLE,25 - 23891 BARZANO' LC - Codice Fiscale: 00821380136 - Partita IVA: 00821380136 l'importo di € 85,62, a saldo della fattura n.ro PA48 del 10/11/2020;

10. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 85,62 risulta impegnata nel modo seguente:

€ 85,62 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

11. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni espone in narrativa, in favore di LEGNANTE CARMEN - VIA BARACCA - 22060 CARUGO CO - Codice Fiscale: LGNCMN79M47L063X Partita IVA: 03502660131 l'importo di € 23,08, a saldo della fattura n.ro 70PA del 29/12/2020;

12. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 23,08 risulta impegnata nel modo seguente:

€ 23,08 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

13. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni espone in narrativa, in favore di BESANA SIMONE - VIA Provinciale - 23843 Dolzago LC - Codice Fiscale: BSNSMN94E09E507U - Partita IVA: 03590810135 l'importo di € 50,45, a saldo della fattura n.ro 101 del 18/11/2020

14. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 50,45 risulta impegnata nel modo seguente:

€ 50,45 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

15. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni espone in narrativa, in favore di COMUNE DI OSPEDALETTI - VIA XX SETTEMBRE 34 - 18014 OSPEDALETTI IM - - Partita IVA: 00246880082 l'importo di € 22,26, , CIG

16. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 22,26 risulta impegnata nel modo seguente:

€ 22,26 alla missione 04, programma 02, titolo 1, capitolo 2020/1368/0 denominato "FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SC. ELEM." - Impegno 2020/445/1 assunto con determina Registro di Settore 283 del 21/09/2020 (n. 505 del 22/09/2020 del Registro Generale);

17. **DI DARE ATTO** che la ditte indicate in narrativa risultano in regola con il pagamento dei contributi previdenziali ed assistenziali dovuti, come risulta dai vari D.u.r.c. visionabili nella sezione Durc online dei siti Inps e Inail;

18. **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 ;

20. **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.

Il Responsabile del Servizio

Sabina Panzeri

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

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 38 del 28/01/2021 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **PANZERI SABINA** in data **29/01/2021**

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 38 del 28/01/2021** 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 |
|------|------|-------|---------|--|----------|
| 2021 | 48 | 1 | 445 | BESANA SIMONE | 50,45 |
| 2021 | 48 | 2 | 445 | PEREGOLIBRI SNC | 85,62 |
| 2021 | 48 | 3 | 445 | CARTOLIBRERIA LA COMMERCIALE S NC DI DECIO E REDAE | 5.470,80 |
| 2021 | 48 | 4 | 445 | LUIGI CATTANEO S.N.C DI CATTAN | 194,94 |
| 2021 | 48 | 5 | 445 | LEGNANTE CARMEN | 23,08 |
| 2021 | 48 | 6 | 445 | LA LIBRERIA DEI RAGAZZI | 1.165,03 |
| 2021 | 48 | 7 | 445 | CENTRO COLORE COLOMBO SNC | 796,94 |
| 2021 | 48 | 8 | 445 | COMUNE DI OSPEDALETTI | 22,26 |

Visto di Regolarita' Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **LOREFICE COSTANZA** il **02/02/2021**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 111

Il 02/02/2021 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **22 del 02/02/2021** con oggetto

RIMBORSO SPESE PER FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA

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 **02/02/2021**

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