



# COMUNE DI MAGISANO

Provincia di Catanzaro

## AREA AMMINISTRATIVA

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Num. del Registro del Servizio	24
Num. del Registro Generale	41
Data	05/04/2024

Originale
Copia 

OGGETTO: LIQUIDAZIONE fatture per servizio mensa scolastica periodo: novembre - dicembre 2023 – gennaio – febbraio 2024. Contestuale integrazione degli impegni di spesa precedentemente assunti.

#### IL RESPONSABILE DELL'AREA

Adotta la presente determinazione:

#### Premesso:

- che il Comune di Magisano svolge per le proprie scuole il servizio di refezione scolastica attraverso l'affidamento del servizio alla ditta Scamar Srl di Lamezia Terme Via Basilio Sposato, 35 - 88046 Lamezia Terme – CZ P.I. 02459910796, la quale lo effettua;
- che con la Determinazione n. 84 del 10.11.2022 è stato affidato il servizio di che trattasi, alla predetta Ditta Scamar s.r.l., è stato assunto l'impegno contabile per l'importo complessivo di Euro 31.378,68 per il periodo 11.11.2022 / 11.11.2023;

#### Considerato:

- che l'importo impegnato con determina n.84 del 10.11.2022 è risultato insufficiente rispetto all'importo complessivamente fatturato dalla Ditta Scamar srl, con riferimento al servizio prestato fino al mese di novembre 2023, comunque nei limiti dell'affidamento, e che ciò ha determinato una maggiore passività per importo di Euro 9.915,94;
- che con successiva Determinazione n. 1 del 04.01.2024 è stato prorogato il servizio di che trattasi, per i mesi di Gennaio e Febbraio 2024, con un ulteriore costo non previsto di Euro 1.778,43 a valere sugli stanziamenti 2024, senza segnalare al servizio finanziario la necessità di integrazione delle risorse già stanziati nel bilancio di previsione 2024/2026 per

l'espletamento del servizio nel periodo di riferimento;

- che per effetto delle determinazioni n. 84 del 10.11.2022, n.1 del 04.01.2024 e della determinazione di liquidazione n.154 del 28.11.2023, non avendo i responsabili pro tempore predisposto gli atti necessari all'adeguamento dell'impegno, hanno determinato una maggiore passività che ammonta complessivamente a Euro 11.694,37;
- che occorre stanziare, con apposita variazione sul Bilancio di previsione 2024 la somma di Euro 11.694,37, ad integrazione degli stanziamenti previsti al capitolo di spesa n.642 per la copertura del servizio affidato, dalla data di affidamento a tutto il 29.02.2024;
- che per quanto sopra esposto è necessario integrare lo stanziamento relativo al Servizio refezione scolastica a copertura degli importi eccedenti sopra specificati;

**Ritenuto** altresì che dalla verifica delle determinazioni dei precedenti responsabili di settore emerge inequivocabilmente che, nonostante il servizio relativo alla mensilità di dicembre 2023 sia stato svolto regolarmente e fosse comunque previsto, nulla è stato disposto in merito alla copertura della spesa, nemmeno menzionata nelle precedenti determinazioni n.84 del 10.11.2022 e n.1 del 04.01.2024;

**Ritenuto** necessario, provvedere con urgenza all'integrazione degli impegni di spesa precedentemente assunti in misura insufficiente in virtù di quanto appena esposto, al fine di evitare maggiori spese derivanti da certi provvedimenti di recupero forzato delle somme da parte della ditta;

**Accertato** altresì

- che il servizio di refezione è stato eseguito regolarmente dalla ditta appaltatrice;
- che non è disponibile agli atti dell'Ente, né dell'istituto scolastico, documentazione necessaria a comprovare con esito positivo il riscontro del numero di pasti effettivamente forniti, rispetto a quelli fatturati dalla SCAMAR Srl, nei periodi di riferimento;
- che pertanto lo scrivente può solamente compiere una verifica di tipo formale sulle fatturazioni appresso specificate;
- che con riferimento alle stesse fatturazioni, non risultano agli atti contestazioni nel merito da parte dell'Ente e che pertanto devono considerarsi già verificate dai responsabili pro tempore;
- che in considerazione dell'importanza che il servizio reso riveste nella comunità di Magisano, si ritiene di dover procedere alla liquidazione;

**Viste** le fatture di seguito elencate:

n.	Numero e data fattura	Periodo del servizio	Importo IVA inclusa	CIG
1.	694/PA del 11.12.2023	Novembre 2023	4.147,77	94552921CC
2.	795/PA del 31.12.2023	Dicembre 2023	3.754,98	94552921CC
3.	84/PA del 31.01.2024	Gennaio 2024	5.221,65	94552921CC
4.	232/PA del 29.02.2024	Febbraio 2024	5.556,78	94525921CC

con le quali la Ditta Scamar s.r.l. di Lamezia Terme chiede la liquidazione del Servizio mensa scolastica per i mesi di: novembre 2023 – dicembre 2023 – gennaio 2024 – febbraio 2024;

**Tenuto conto** che con determina dirigenziale di area amministrativa n.154 del 28.11.2023 è stata disposta la liquidazione della sola fattura n.611/PA relativa al periodo Ottobre 2023 per importo complessivo di Euro 3.23244;

**Accertata** la regolarità formale delle fatture;

Per i motivi sopra esposti e tutti richiamati,

**Visti:**

- ✓ Il T. U. E. L. D. Lgs. n. 267 del 18.8.2000;
- ✓ il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- ✓ il regolamento comunale di contabilità;
- ✓ Lo Statuto Comunale;
- ✓ il Decreto Sindacale n. 2 dell'8 gennaio 2024 con il quale il sottoscritto è stato nominato Responsabile dell'Area Amministrativa;

**Ritenuta** ed attestata l'inesistenza di posizione di conflitto di interesse del sottoscritto, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della legge 241/1990 come introdotto dalla legge anti corruzione n. 190/2012;

**Accertata** la disponibilità di fondi sul capitolo 642 del Bilancio di previsione 2024/2026;

**Ritenuto** la necessità di provvedere in merito;

**DETERMINA**

1. **Di approvare** le premesse che qui si intendono integralmente riportate e trascritte;
2. **Di dare atto** che lo scrivente è obbligato a procedere in via d'urgenza, al fine di poter pagare le fatture del servizio già espletato, per evitare che a causa degli atti già adottati, per come in premessa specificato, si possano determinare maggiori spese a carico dell'ente;
3. **Di dare atto** che occorre integrare gli stanziamenti del bilancio di previsione esercizio 2024/2026 al capitolo n.642, per l'importo complessivo di Euro 11.694,37, al fine di adeguare gli impegni scaturenti dagli affidamenti di cui alle determinazioni n. 84 del 10.11.2022 e n.1 del 04.01.2024 ed a copertura della determinazione di liquidazione n.154 del 28.11.2023, per la gestione del servizio mensa fino al 29.02.2024;
4. **Di inviare** la presente determinazione alla Giunta, richiedendo l'adozione di una variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2024/2026 che aumenti lo stanziamento attuale del capitolo 642 dell'importo Euro 11.694,37;
5. **Di liquidare** e pagare alla Ditta Scamar s.r.l. di Via Basilio Sposato, 35 - 88046 Lamezia Terme – CZ P.I. 02459910796 somma complessiva di Euro 18.681,18 per le fatture di seguito elencate:

n.	Numero e data fattura	Periodo servizio del	Importo inclusa IVA	CIG
1.	694/PA del 11.12.2023	Novembre 2023	4.147,77	94552921CC
2.	795/PA del 31.12.2023	Dicembre 2023	3.754,98	94552921CC
3.	84/PA del 31.01.2024	Gennaio 2024	5.221,65	94552921CC
4.	232/PA del 29.02.2024	Febbraio 2024	5.556,78	94552921CC

6. **Di emettere** mandati di pagamento per complessivi Euro 17.962,68 in favore della ditta Scamar s.r.l. di Via Basilio Sposato, 35 - 88046 Lamezia Terme – CZ P.I. 02459910796 per il servizio di cui all'oggetto, con accredito sul conto dedicato Numero IBAN: IT46Z0200842841000102479025;
7. **Di dare atto** che l'IVA pari a Euro 718,50 verrà trattenuta e versata all'Erario nei tempi e nei modi stabiliti ai sensi dell'Art. 17 Ter del DPR 633/72;
8. **Di precisare** che i codici CIG sono i seguenti:

Numero e data fattura	CIG
694/PA del 11.12.2023	94552921CC
795/PA del 31.12.2023	94552921CC
84/PA del 31.01.2024	94552921CC
232/PA del 29.02.2024	94552921CC

9. **Di attestare** l'avvenuto accertamento del requisito della regolarità contributiva, mediante acquisizione del DURC Numero Protocollo INPS\_39563743 Data richiesta 06/02/2024 Scadenza validità 05/06/2024;
10. **Di attestare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità, economicità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente atto da parte del responsabile del settore;
11. **di dare atto** che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 s.m.i.;
12. Di trasmettere copia del presente atto alla Segreteria Comunale ed al Responsabile dell'Area Finanziaria per i provvedimenti di competenza;
13. Di pubblicare la presente determinazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.

Dalla Sede Comunale, li 05.04.2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA  
AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA  
Dr. Antonio Larocca



**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA  
FINANZIARIA**  
**(Art.147 bis comma 1, art.183, 151, comma 4 e 153, comma 5 del D.lgs.n.267/2000)**

Il Responsabile del Servizio Finanziario

- Vista la determinazione del responsabile di servizio;
- Effettuati i controlli e riscontri contabili e fiscali degli atti pervenuti;
- Accertato che il presente atto è stato istruito e sottoscritto favorevolmente con il rilascio del parere in linea tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa dal competente responsabile del servizio ai sensi dell'art.147 bis del Tuel;
- Viste e richiamate le disposizioni di cui in premessa;
- Visto il regolamento di contabilità.

**ATTESTA**

Che il provvedimento contiene l'esatta imputazione della spesa alla pertinente partizione del bilancio e riscontra la capienza del relativo stanziamento, apponendo il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi degli artt.147 bis,183, 151, comma 4 e 153, comma 5, del D.lgs. n.267/2000.

Impegno Contabile	Importo Euro	Capitolo	Articolo	Esercizio Anno
n.531	€ 1.219,25	642	-	2022
n.204	€ 9.000,00	642	-	2024
n.209	€ 11.694,37	642	-	2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA  
AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA  
Sr. Antonio Larocca

