COMUNE DI CAPRILEONE
(Provincia di Messina)
(Area Socio-Assistenziale, Ricreativa, Scolastica)

Determinazione del Responsabile del Servizio: Sig. ra Caputo Antonina

N. 41 del 26.02.2015 Registro Servizi Socio Assistenziali
N. 95 del 02-03-15 Registro Generale

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 2 del 29.01.2015 emessa dalla Ditta Gio & Gio di Oriti Nunzio – Torrenova – per fornitura buoni libri a.s. 2014.2015.

L'anno duemilaquindici addì 26 del mese di Febbraio nel proprio ufficio,

Il Responsabile del Servizio

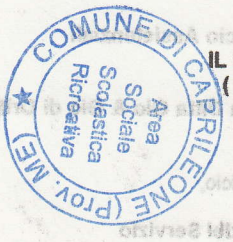
VISTA la determinazione sindacale n. 52 del 06.11.2012 con la quale la sottoscritta è stata nominata responsabile dell'area socio-assistenziale, ricreativa, scolastica.
VISTA la determinazione sindacale n. 27 del 04.04.2011 con la quale la sottoscritta ai sensi e per gli effetti nel D.lgs. vo n. 163/2006 e per le finalità di cui alla legge n. 136/2010 (tracciabilità flussi finanziari) è stata nominata Responsabile unico del Procedimento.
VISTA la deliberazione di Giunta Municipale n. 312 del 20.10.2014 dichiarata immediatamente esecutiva,con la quale sono state impartite le direttive ed assegnati i fondi necessari per la concessione dei buoni libri per l'anno scolastico 2014.2015, agli alunni residenti in questo Comune che frequentano la scuola secondaria di I° grado, cosi come disposto dalla L.R. n. 68 del 07.05.76 e della circolare dell'Assessorato regionale BB.CC.AA.e P.I. n. 21 del 22.10.02;
CHE con il predetto provvedimento è stata assegnata la somma di €. 9.916,00 per procedere alla concessione dei buoni-libri agli alunni residenti in questo Comune che frequentano la scuola secondaria di I° grado, per l'anno scolastico 2014.2015;
CHE la scrivente con propria determinazione n. 182 del 07.11.2014 ha provveduto ad impegnare la somma di €. 9.916,00 necessaria a tale scopo;
CONSIDERATO che la libreria riceve il buono-libri da parte delle famiglie degli studenti, la quale libreria invia la corrispondente fattura all'Ente comunale, che successivamente, rifonde l'esercente del costo dei volumi pari al costo del buono spettante;
CHE nello specifico gli Enti Locali subiscono la scelta del contraente da parte degli utenti che spendono tali buoni presso librerie di loro fiducia, a noi sconosciute fino alla data della presentazione delle fatture da liquidare corredate da detti buoni libri;
CONSIDERATO che le norme in questione hanno stabilito che sono esercitate dai Comuni le funzioni in materia di assistenza scolastica e diritto allo studio, tra cui rientra la concessione di detti buoni libri per gli alunni frequentanti la scuola secondaria di I° grado;
CHE nello specifico sembrano mancare elementi idonei a ritenere che i rapporti negoziali tra l' Ente e gli esercenti delle librerie derivino da un contratto di appalto;
CHE nello specifico tale situazione rientrerebbe in un rapporto trilaterale(famiglia dello studente, esercente della libreria e in ultima fase Comune) che sembrerebbe, invece, inquadrabile giuridicamente come un contratto di compravendita tra la famiglia dello studente e l'esercente ed in cui la prestazione relativa al pagamento del buono- libri, è eseguita successivamente dal Comune;
CHE a fare propendere per questa ipotesi, piuttosto che per quella di un contratto di compravendita tra amministrazione ed esercente,a favore di terzi(la famiglia destinataria dei buoni libri)ex art. 1411 del C.C. – è la circostanza che la scelta del negoziante, chiamato a fornire il libro, è operata dalla famiglia dello scolaro, mentre solo successivamente la pubblica amministrazione, ricevendo la fattura accompagnata dal buono – libri, partecipa al negozio giuridico;
CONSIDERATO pertanto che il rapporto contrattuale si instaura tra due privati, e vede la pubblica amministrazione solamente come terzo pagatore, le norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari non dovrebbero essere applicabili al caso de quo venendo a mancare i requisiti soggettivi richiesti dalla legge n. 136/2010 art. 3;
CHE nello specifico i pagamenti eseguiti dal Comune agli esercenti delle librerie, sembrano, invece, essere ammissibili a contributi erogati, in forza di quanto stabilito dalla legge, dal Comune alle famiglie degli studenti al fine di sostenere il diritto allo studio di questi ultimi, inquadrabili al punto 4.6 della determinazione 4/2011 dell'AVCP che esclude l'applicabilità delle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai contributi concessi da parte della pubblica amministrazione sia a persone in condizioni di bisogno sia per la realizzazione di progetti educativi;
CHE tale procedura è espressa nel parere della Regione Friuli Venezia Giulia (prot. 28564/11) che risulta per fattispecie riconducibile in Sicilia;
CHE pertanto nello specifico si ritiene di dover inquadrare tale procedura in una forma di contributo e che per tale motivo si può prescindere dall'applicazione del CIG e del DURC (tracciabilità dei flussi finanziari);
CHE a seguito di ciò la scrivente, vista la fattura n. 2 del 29.01.2015 di €. 61,97 acquisita al protocollo dell'Ente al n. 1097 del 02.02.2015 emessa dalla Ditta Gio & Gio di Oriti Nunzio per la liquidazione della spesa relativa ai buoni libri scolastici consegnati presso detta libreria dai genitori degli alunni frequentanti la scuola secondaria di I° grado residenti in ambito comunale;
VISTO il 2° comma dell' art. 184 del D.leg.vo n. 267/2000 e riscontrata la regolarità della fornitura e la rispondenza della stessa ai requisiti qualitativi e quantitativi ai termini ed alle condizioni pattuite con la determina sopra citata;
VISTA la comunicazione rilasciata dalla Ditta Gio & Gio di Oriti Nunzio Via Nicolosi 1 tronco n.9 – 98070 Torrenova, P. I.V.A. n. 03231370838, nella quale viene indicato il Conto Corrente bancario : codice IBAN IT 27 K0503482670000000001002;
RITENUTO dover provvedere per quanto fin qui esposto alla relativa liquidazione

DETERMINA

LIQUIDARE E PAGARE, per quanto in narrativa, a saldo della fattura n. 2 del 29.01.2015 la somma complessiva di €. 61,97 quale spesa relativa ai buoni libri scolastici a.s. 2014.2015 consegnati presso detta libreria dai genitori degli alunni frequentanti la scuola secondaria di I° grado residenti in ambito comunale a favore della ditta Gio & Gio di Oriti Nunzio via Nicolosi 1 tronco n. 9 – 98070 Torrenova - P. I.V.A. n 03231370838;
DARE ATTO che la spesa complessiva di €. 61,97 sarà fronteggiata con le somme già impegnate con la determinazione n. 182 del 07.11.2014 con imputazione sugli interventi 1.04.05.03 cap. 1 al n. 829/14;
TRASMETTERE la presente determinazione al Responsabile del servizio finanziario per i successivi provvedimenti di competenza di cui al comma 3, dell'art. 184 del D.leg.vo n. 267/2000 ed emettere il relativo mandato di pagamento previi i controlli e i rscontri amministarativi, contabili e fiscali;
OTTEMPERARE alle disposizioni sulla trasparenza dettate dall'art. 26 del decreto legislativo 33/2013 , provvedendo a pubblicare i dati della presente sul sito del Comune , nella sezione amministrazione trasparente , nel rispetto delle prescrizioni del Garante della privacy;
TRASMETTERE copia della presente ai Capigruppi consiliari, al Segretario Comunale, alla Presidenza del Consiglio e al Sindaco;
DISPORRE l'inserimento del presente provvedimento nella raccolta delle determinazione del responsabile del Servizio Socio-

La presente Determinazione, sarà pubblicata, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, all'Albo on-line del Comune: www.comune.caprileone.me.it per quindici giorni consecutivi.
A norma dell'art. 8 della legge n. 241/1990, per come recepita con la L.R. n. 10/1991, si rende noto che il responsabile del procedimento è il Sig. ra Caputo Antonina, e che potranno essere richiesti chiarimenti alla stessa.

L'Istruttore
(Gina Lazzaro)



IL RESPONSABILE DELL'AREA
(D. ssa Antonina Caputo)

COMUNE DI CAPRI LEONE
PROVINCIA DI MESSINA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000

APPONE

Il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

la copertura finanziaria della spesa.
L'impegno contabile è stato registrato sull'intervento 1.04.05.03 cap. 1 al n. 829/14 sub 7

In data odierna per l'importo di €.

Dalla Residenza Comunale, lì.....

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA
e del servizio FINANZIARIO

LIQUIDAZIONE AMMINMISTRATIVA E CONTABILE
SERVIZIO FINANZIARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Effettuati i controlli ed i riscontri contabili degli atti pervenuti;
Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti degli impegni assunti con deliberazione di G.M. n. 312/14

AUTORIZZA

L'emissione dei mandati di pagamento a favore dei soggetti come sopra identificati negli importi e sugli interventi esattamente indicati nel dispositivo della presente determinazione.
Dalla Residenza Comunale , lì.....

Il Responsabile del servizio