COMUNE DI CAPRI LEONE
Provincia di MESSINA
Area socio-assistenziale , scolastica , ricreativa

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO: Sig.ra Caputo Antonina

N 27 **del** 29.01.14 **Registro Servizi Socio-Assistenziali, Ricreativi, Scolastici**
N. 44 **del** 30.01.14 **Registro Generale**

OGGETTO: Liquidazione fatture n. 3 del 13/01/2014 emessa dalla ditta Giocattolandia 2000 di Cangemi Livia Caterina – Galati Mamertino - per fornitura buoni libri a.s. 2013-2014 .

L'anno 2014 addì Venticinque del mese di gennaio 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 del D. leg.vo n. 163/2006 e per le finalità di cui alla legge n. 136/2010 (tracciabilità flussi finanziari) è stata nominata responsabile del procedimento;

Vista la deliberazione di Giunta Municipale n. 371 del 11/10/2013 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** 2013/14 , agli alunni residenti in questo Comune che frequentano la scuola secondaria di I° grado, così come disposto dalla L.R. n. 68 del 07.05.76 e dalla 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 **€**. 12.188,50 **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** 2013/14 ;

Che la scrivente con propria determinazione n. 205 del 21/10/2013 ha provveduto ad impegnare la somma di **€** 12.188,50 **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 assimilabili 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 Fruili 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 .3 del 13/01/2014 di **€ 41,32 acquisita al protocollo dell'ente al n. 807 del 24/01/2014** emessa dalla ditta Giocattolandia 2000 di Cangemi Livia Caterina – 98070 Galati Mamertino , 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 Giocattolandia 2000 di Cangemi Livia Caterina ,via Case Popolari – 98070 Galati Mamertino P. I.V.A. n. 02523280838 , nella quale viene indicato il Conto Corrente bancario: codice IBAN: IT21I0891382210000000400073

presso Banca di Credito Cooperativo agenzia di Galati Mamertino e che la sig. ra Cangemi Livia Caterina è il titolare che opera su detto corrente ;

COMUNE DI CAPRI LEONE
(Provincia di Messina)

Area socio-assistenziale, ricreativa, scolastica

Determinazione del Responsabile del Servizio: Sig. Caputo Antonina

N. 31 **del** 06.02.14 **Registro Servizi Socio Assistenziali**
N. 61 **del** 10.02.14 **Registro Generale**

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 07 del 17/01/2014 emessa dalla ditta SAS di Calamunci Giuseppe & C. - Tortorici - per servizio di noleggio amplificazione per alcune manifestazioni inserite nel palinsesto estivo 2013 (05-10-13-16-23 e 31 agosto 2013) . CIG : ZAB0D5FBC7 .

L'anno duemilaquattordici addì sei 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 del D. Leg. vo n. 163/2006 e per le finalità di cui alla legge n. 136/2010 (tracciabilità flussi finanziari) è stata nominata responsabile del procedimento;
Vista la deliberazione di G.M. n. 274 del 25/07/2013 con la quale sono state impartite le direttive ed assegnati i fondi necessari per l'organizzazione del palinsesto estivo 2013, comprensivi di quelli necessari per l'affidamento del servizio come meglio specificato in oggetto ;
Vista la propria determinazione n. 127 del 26/07/2013 , con la quale alla Ditta SAS di Calamunci Giuseppe & C. s.n.c. con sede in via Garibaldi , 83 – 98078 Tortorici , P. IVA n. 01448480838 era stato affidato il servizio di noleggio amplificazione per alcune manifestazioni estive inserite nel palinsesto estivo (gg. 05-10-13-16-23 e 31 agosto) ;
Vista la propria determinazione n. 13 del 17/01/2014 , di integrazione della determinazione n. 127 del 26/07/2013, per l'attribuzione del cod. CIG ora per allora in quanto non è stato possibile acquisirlo al momento dell'affidamento per problemi di collegamento on- line ;
Visto il 2° comma dell'art.184 del D. Leg. vo n. 267/2000 e riscontrata la regolarità del servizio e la rispondenza dello stesso ai requisiti qualitativi e quantitativi , ai termini ed alle condizioni pattuite con la determina sopra citata;
Vista la relativa fattura della Ditta Sas di Calamunci Giuseppe & C.s.n.c. n. 07 del 17/01/2014 per l'importo comprensivo di IVA di € 3.300,00 riferita al saldo di ogni sua spettanza per il servizio di cui sopra;
Dato Atto che la Ditta trovasi in regola con il DURC come si evince dal documento aquisito al protocollo dell'ente al n. 10803 del 11/10/2013 ;
Vista la legge n. 136 del 13.08.2010 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia " e in particolare l'art. 3 e l'art. 6;
Dato atto che ai sensi della legge n. 136/2010 è stato assegnato dall'Autorità per la Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, tramite procedura informatica, il codice CIG: **ZAB0D5FBC7** relativo alla suddetta fornitura;
Vista la comunicazione rilasciata dalla Ditta SAS di Calamunci Giuseppe & C. s.n.c. nella quale viene indicato il conto corrente bancario dedicato Codice Iban IT25G0503682100 CC0681786166 presso Banca Agricola Popolare di Ragusa;
Considerato che nulla osta alla liquidazione della predetta fattura ,

DETERMINA

Liquidare e pagare, per quanto in narrativa, a saldo della fattura n. 07 del 17/01/2014 la somma complessiva di € 3.300,00 Iva compresa, relativa al servizio di cui alla determinazione n. 127 del 26/07/2013 a favore della Ditta Sas di Calamunci Giuseppe & C. s.n.c. con sede in via Garibaldi , 83 - 98078 Tortorici (Me) P. IVA n. 01448480838 ;
Dare atto che la spesa complessiva di € 3.300,00 sarà fronteggiata con le somme già impegnate con la determinazione n. 127 del 26/07/2013 con imputazione al Tit. 01 Funz. 05 Ser. 02 Int. 03 cap. 2 imp. n. 616/13 ;
Di 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 ;
Disporre la trasmissione di copia della 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 riscontri amministrativi, contabili e fiscali;
Trasmettere copia della presente alla Presidenza del Consiglio Comunale , ai Capi gruppi consiliari, al Segretario Comunale e al Sindaco ;

Disporre l'inserimento del presente provvedimento nella raccolta delle determinazioni del responsabile del Servizio Socio Assistenziale ;

La presente determinazione, sarà pubblicata, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, all'Albo Pretorio 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 é la Sig.ra Caputo Antonina e che potranno essere richiesti chiarimenti alla stessa.

Il Responsabile dell'Area Socio Assistenziale Scolastica Ricreativa

L'Istruttore
Casaletti Nunziata

COMUNE DI CAPRILEONE (ME) Area Socio Assistenziale Scolastica Ricreativa

Dott.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: 1.05.02.03. cap. 2 . al n. 616/13
In data odierna per l'importo di €. 3.300,00

Dalla Residenza Comunale, lì……..

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA
e del servizio FINANZIARIO

LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA 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 Giunta Municipale n. 274/13 ;

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
……