COMUNE DI CAPRI LEONE
(Provincia di Messina)

Area socio-assistenziale, ricreativa, scolastica

Determinazione del Responsabile del Servizio: Sig. Caputo Antonina

N. 24 **del** 29.01.14 **Registro Servizi Socio Assistenziali**
N. 41 **del** 30.01.14 **Registro Generale**

OGGETTO: Liquidazione fatture n. 76 del 02/11/2013 , n. 83 del 03/12/2013 e n. 91 del 31/12/2013 emesse dalla Ditta Coat Cooperativa Orlandina Agroturistica – Capo d'Orlando – per la fornitura del servizio di mensa scolastica per i mesi di ottobre ,novembre e dicembre.Cod.CIG : 4568937615

L'anno duemilaquattordici addi' dodici 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. 281 del 05/09/2012 con la quale sono state impartite le direttive ed assegnati i fondi per istituire il servizio di mensa scolastica ;
Vista la propria determinazione n. 170 del 24/09/2012 con la quale si è proceduto ad indire la gara e ad impegnare la somma per il servizio di mensa scolastica per le scuole dell'infanzia e per la scuola secondaria di I° grado che hanno sede in ambito comunale.
Che con propria determinazione n. 01 del 23/01/2013 si è proceduto ad aggiudicare il servizio di mensa scolastica , in maniera definitiva , alla Ditta Coat Coop. Orlandina Agroturistica con sede legale in Capo d'Orlando via Nazionale Palermo n. 208 e centro cottura in via Consolare Antica 658 Capo d'Orlando Cod Fisc./p. I.V.A. n. 01274980836 ;
Che con propria determinazione n. 202 del 17/10/2013 si è proceduto all'affidamento in proroga alla ditta Coat Coop. Orlandina Agrotuiristica del servizio di mensa scolastica per la scuola dell'infanzia e per la scuola secondaria di I° grado di Capri Leone , che hanno sede in ambito comunale fino ad esaurimento della somma complessivamente prevista con la determina n. 170 del 24/09/2012;
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;
Viste le relative fatture della Ditta Coat Cooperativa Orlandina Agrituristica :
n. 76 del 02/11/2013 acquisita al protocollo dell'Ente al n. 12963 del 27/11/2013 per l'importo comprensivo di IVA di € 4.827,00
n. 83 del 03/12/2013 acquisita al protocollo dell'Ente al n. 13251 del 04/12/2013 per l'importo comprensivo di IVA di € 10.264,90
n. 91 del 31/12/2013 acquisita al protocollo dell'Ente al n. 569 del 17/01/2014 per l'importo comprensivo di IVA di € 7.571,41
Totale € 22.663,31
Considerato che con nota CIP/Prot n. 20131278093602/27908853 del 18/12/2013 l'ufficio ha provveduto a richiedere la verifica della regolarità contributiva (DURC) agli Enti competenti al fine di procedere alla liquidazione
Considerato che la Ditta risulta in regola con il Durc come si evince dal documento acquisito al prot. dell'ente al n. 259 del 10/01/2014 ;
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 4568937615 relativo al suddetto servizio;
Vista la comunicazione rilasciata dalla Ditta Coat Copoperativa Orlandina Agroturistica nella quale viene indicato il Conto Corrente bancario dedicato presso il Banco di Sicilia Agenzia di Capo d'Orlando codice IBAN: IT 56 V 0200882101000300428192;
Ritenuto dover provvedere per quanto fin qui esposto alla relativa liquidazione ,

DETERMINA

Liquidare e pagare, per quanto in narrativa, a saldo delle fatture n. 76 del 02/11/2014 di € 4.827,00 , n. 83 del 03/12/2013 di € 10.264,90 e n. 91 del 31/12/2013 la somma complessiva di € 22.663,31 IVA inclusa relativa al servizio di refezione scolastica , a favore della Ditta Coat Cooperativa Agroturistica Orlandina con sede in via Nazionale PA n. 208 e centro cottura in via Consolare Antica 658 Cod.Fisc. / P.I.V. A.01274980836;
Dare atto che la spesa complessiva di € 22.663,31sarà fronteggiata con le somme già impegnate con la determinazione n. 170 del 24/09/2012 con imputazione al Tit. 01 Funz. 04 Ser. 05 Int. 03 cap. 2 al n. 863/12 ;
Trasmettere 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;

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

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO: Sig.ra Caputo Antonina

N 25 del 29/01/2014 Registro Servizi Socio-Assistenziali, Ricreativi, Scolastici
N. 42 del 30.01.14 Registro Generale

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 07 del 13/01/2014 emessa dalla ditta Cartolibreria Zeus di Tedesco Mariella – S.Agata di Militello - per fornitura buoni libri a.s. 2013-2014 .

L'anno 2014 addì ventinove 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, sembrrano, 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 fatturra n . 07 del 13/01/2014 acquisita al protocollo dell'ente al n. 413 del 15/01/2014 di € 41,32 emessa dalla ditta Cartolibreria Zeus di Tedesco Mariella via Medici , 59 - 98076 S:Agata di Militello P. I.V.A. 02079940835 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 Cartolibreria Zeus di Tedesco Mariella via Medici , 59 – 98076 S:Agata di Militello - P.I.V.A.02079940835 , nella quale viene indicato il Conto Corrente bancario: codice IBAN: IT31A0200882490000300569670 presso Banca Unicredit e che la sig.ra Tedesco Mariella è il titolare che opera su detto conto corrente;

Ritenuto dover provvedere per quanto fin qui esposto alla relativa liquidazione

Determina

1. Liquidare e pagare per quanto in narrativa, a saldo della fattura n. 07 del 13/01/2014 la somma complessiva di € 41,32 quale spesa relativa ai buoni libri scolastici a.s. 2013/14 consegnati presso detta libreria dai genitori degli alunni frequentanti la scuola secondaria di I° grado residenti in ambito comunale a favore della ditta Cartolibreria Zeus di Tedesco Mariella via Medici , 59 – 98076 S.Agata di Militello P.I.V.A. n. 02079940835 ;

2. Dare atto che la spesa complessiva di € 41,32 sara' fronteggiata con le somme già impegnate con la determinazione n. 205 del 21/10/2013 con imputazione sugli interventi: 1.04.05.03 cap. 1 al n. 860/13 ;

3.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 riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

4.Trasmettere copia della presente ai capi gruppo consiliari, al Segretario Comunale e al Sindaco , nonche' alla Presidenza del Consiglio;

5. Di ottemperare alle disposizioni sulla trasparenza amministrativa 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;

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, da oggi e 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 la Sig.ra Caputo Antonina e che potranno essere richiesti chiarimenti alla stessa.

L'Istruttore
Casaletti Nunziata

Il Responsabile dell'Area
Socio-Assistenziale, Ricreativa, Scolastica
(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. 860/13 sub 5

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. 371/13

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
……