

- Deliberazione della Giunta dell'Unione n. 37 del 18.04.2024 avente ad oggetto: "Variazione al Bilancio 2023/2025 e al Bilancio 2024/2026 per reimputazione delle somme con esigibilità 2024."
- Deliberazione della Giunta dell'Unione n. 46 del 09.05.2024 avente ad oggetto: "Variazione al Bilancio di Previsione 2024 (cassa e residui) a seguito del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art.3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011."
- Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 20 del 16.05.2024 avente ad oggetto: "Bilancio di Previsione 2024-2026- Assunzione Terza Variazione al Bilancio 2024-2026 - ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.-Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2024-2026."
- Deliberazione della Giunta dell'Unione n. 48 del 16.05.2024 avente ad oggetto: "Aggiornamento Piano Esecutivo di Gestione P.E.G.- Parte Contabile- 2024-2026, a seguito dell'assunzione della Terza Variazione al Bilancio di Previsione 2024-2026"

Richiamate le proprie precedenti determinazioni:

- n. 643 del 27.09.2022 con la quale si aggiudicava in maniera definitiva il *Servizio di Assistenza alle autonomie, al preingresso e alla mensa per i Comuni di Paesana, Sanfront, Pagno e Gambasca – Anni scolastici 2022/2023 - 2023/2024 – 2024/2025* a favore della Cooperativa Sociale Chianoc Onlus per un importo contrattuale di € 125.093,77 Iva esclusa;
- n.834 del 30.10.2023 con la quale si impegnava a favore della Società Coop. Sociale CHIANOC l'importo complessivo di € 57.376,12 quale spesa preventivata per l'anno scolastico 2023/24, suddivisa per centro di imputazione (Paesana, Pagno, Gambasca, Brondello e Sanfront) ed esercizio di imputazione (2023 e 2024);

Dato atto che per il periodo gennaio - giugno 2024, la spesa risulta così imputata sull'Esercizio 2024:

- quanto ad Euro 11.538,91 con imputazione al codice meccanografico 04.06.1 – cap. 1900.2 "Sanfront - Prestazioni di servizi per assistenza" – Esercizio 2024;
- quanto ad Euro 11.126,81 con imputazione al codice meccanografico 04.06.1 – cap. 1900.4 "Pagno - Prestazioni di servizi per assistenza" – Esercizio 2024;
- quanto ad Euro 4.271,66 con imputazione al codice meccanografico 04.06.1 – cap. 1900.5 "Gambasca - Prestazioni di servizi per assistenza" – Esercizio 2024;
- quanto ad Euro 3.559,08 con imputazione al codice meccanografico 04.06.1 – cap. 1900.7 "Brondello - Prestazioni di servizi per assistenza" – Esercizio 2024;
- quanto ad Euro 3.559,08 con imputazione al codice meccanografico 04.06.1 – cap. 1900.99 Paesana - "Prestazioni di servizi per assistenza scolastica" – Esercizio 2024;

Viste le fatture fatte pervenire dall'affidataria del servizio in relazione alle prestazioni rese:

- nel mese di marzo – Ft. 251 del 15.04.2024, acquisita agli atti in data 17.04.2024 con il prot. 1811, dell'importo di Euro 5.735,56, oltre Iva 5% per Euro 286,78, per un complessivo di Euro 6.022,34;
- nel mese di aprile - Ft. 372 del 23.05.2024, acquisita agli atti in data 31.05.2024 con il prot. 2461, dell'importo di Euro 5.753,40, oltre Iva 5% per Euro 287,67, per un complessivo di Euro 6.041,07;

Vista l'imputazione ai competenti centri di costo riassunta nella sottostante tabella:

MARZO	Imponibile	Iva 5%	Totale
Brondello	€ 731,44	€ 36,57	€ 768,01
Pagno	€ 1.676,96	€ 83,85	€ 1.760,81

Paesana	€ 651,16	€ 32,56	€ 683,72
Sanfront	€ 1.962,40	€ 98,12	€ 2.060,52
Gambasca	€ 713,60	€ 35,68	€ 749,28
TOTALE	€ 5.735,56	€ 286,78	€ 6.022,34

APRILE	Imponibile	Iva 5%	Totale
Brondello	€ 606,56	€ 30,33	€ 636,89
Pagno	€ 1.980,24	€ 99,01	€ 2.079,25
Paesana	€ 642,24	€ 32,11	€ 674,35
Sanfront	€ 1.819,68	€ 90,98	€ 1.910,66
Gambasca	€ 704,68	€ 35,23	€ 739,91
TOTALE	€ 5.753,40	€ 287,67	€ 6.041,07

TOTALE MARZO/APRILE	€ 11.488,96	€ 574,45	€ 12.063,41
--------------------------------	--------------------	-----------------	--------------------

Visti gli impegni contabili di riferimento dettagliati nel prospetto allegato alla presente;

Dato atto che le relative prestazioni sono state compiutamente eseguite, per cui si rende necessario provvedere alla liquidazione delle fatture in discorso;

Visto il CIG n. 9376899DD5;

Acquisito il DURC on-line (INAIL_42605031) del soggetto affidatario con scadenza il 20.06.2024, da cui risulta la regolarità contributiva del medesimo;

^^^^^^^^^^

VISTI:

- i decreti legislativi 267/2000 e 165/2001;
- il Regolamento di Contabilità adottato ed operante;

D E T E R M I N A

1) Di liquidare, per le motivazioni evidenziate in premessa, la fatture fatte pervenire dalla Cooperativa Sociale Chianoc Onlus con sede in Savigliano (CN) Via Palestro n. 2 – cf 02182050043- affidataria del servizio di assistenza alle autonomie in relazione alle prestazioni rese:

- nel mese di marzo – Ft. 251 del 15.04.2024, acquisita agli atti in data 17.04.2024 con il prot. 1811, dell'importo di Euro 5.735,56, oltre Iva 5% per Euro 286,78, per un complessivo di Euro 6.022,34;
- nel mese di aprile - Ft. 372 del 23.05.2024, acquisita agli atti in data 31.05.2024 con il prot. 2461, dell'importo di Euro 5.753,40, oltre Iva 5% per Euro 287,67, per un complessivo di Euro 6.041,07;

con imputazione ai centri di costo riassunti nella sottostante tabella e secondo gli impegni contabili dettagliati nell'allegato prospetto:

MARZO	Imponibile	Iva 5%	Totale
Brondello	€ 731,44	€ 36,57	€ 768,01
Pagno	€ 1.676,96	€ 83,85	€ 1.760,81
Paesana	€ 651,16	€ 32,56	€ 683,72

Sanfront	€ 1.962,40	€ 98,12	€ 2.060,52
Gambasca	€ 713,60	€ 35,68	€ 749,28
TOTALE	€ 5.735,56	€ 286,78	€ 6.022,34

APRILE	Imponibile	Iva 5%	Totale
Brondello	€ 606,56	€ 30,33	€ 636,89
Pagno	€ 1.980,24	€ 99,01	€ 2.079,25
Paesana	€ 642,24	€ 32,11	€ 674,35
Sanfront	€ 1.819,68	€ 90,98	€ 1.910,66
Gambasca	€ 704,68	€ 35,23	€ 739,91
TOTALE	€ 5.753,40	€ 287,67	€ 6.041,07

TOTALE MARZO/APRILE	€ 11.488,96	€ 574,45	€ 12.063,41
--------------------------------	--------------------	-----------------	--------------------

- 2) Di dare atto che le fatture di cui sopra sono soggette a scissione del pagamento ai sensi della Legge 190/2014 – art. 1 – comma 629 – lettera b), per cui si provvede contestualmente a introitare sulla risorsa 6057– capitolo 6057- articolo 99- “Incasso Iva da versare all’Erario split payment istituzionale” codice meccanografico 9.01 00, del Bilancio di competenza , l’Iva soggetta a scissione per l’importo di **Euro 574,45**= di cui verrà disposto il pagamento all’Erario con F24, con imputazione e contestuale impegno sulla voce 13570- capitolo 4057- articolo 99- codice meccanografico 99.01 7 “Versamento Iva all’Erario split payment istituzionale”.
- 3) Di richiedere al Servizio Bilancio l’emissione dei mandati di pagamento.
- 4) Di apporre, con la sottoscrizione della presente, il visto di regolarità tecnica e correttezza amministrativa ai sensi dell’art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

Istruita da ALLISIO Silvana

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPORT,
TURISMO, ISTRUZIONE, CULTURA, SOCIALE**

Firmato digitalmente

ALLISIO SILVANA