



CITTÀ DI ROSETO DEGLI ABRUZZI

PROVINCIA DI TERAMO

SEGRETERIA GENERALE

UFFICIO CONTROLLI

Elementi formali e sostanziali comuni ai Procedimenti	Si /No
Intestazione: Settore che emana il Provvedimento.	
Oggetto: Tipo di provvedimento e indicazione in sintesi del contenuto del provvedimento	
- Richiamo normativa (D.leg 18/08/2000 n. 267/D.Leg. n. 118/2011 e s.m.i. “ , n.42”; - D.Leg. del 10 agosto 2014 n. 126 “ - il Regolamento comunale sull’ordinamento generale degli uffici vigente - il Regolamento comunale di contabilità vigente - il Regolamento comunale sui controlli interni vigente	
Richiamo Atti programmatori DUP/ PEG/ PIAO	
Richiamo atto di nomina del Dirigente, o del TPO delegato	
Elementi riguardanti l’ impegno contabile, Capitolo di Bilancio Estremi impegno:	
Richiamo dati del fornitore, P.IVA. Rappresentante Legale- Sede Legale	
Puntuale motivazione : richiamare gli elementi essenziali del contratto in essere	
Espressa menzione dei documenti e dei titoli che comprovano il diritto acquisito dal creditore (estremi contratto)	
Fatturazione Elettronica e Codice Univoco Ufficio (iPA):	
Conferma Importo liquidato nei limiti dell’impegnato	
Richiamo la Delibera di Giunta Comunale n. 43 dell’11/02/2025 con la quale è stato approvato il Piano degli interventi per la riduzione dei tempi di pagamento ai sensi dell’articolo 40, comma 9 bis del D.I. n. 19/2024, convertito in L. n. 56/2024; Richiamo Determinazione Settore con la quale è stata disposta una micro organizzazione con contestuale nomina dei Referenti incaricati alla verifica e della gestione dei flussi di pagamento dei debiti commerciali;	

Check List Liquidazione spesa Elementi specifici Mensa scolastica Rev 2026

Per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate soggette a split payment, i cedenti/prestatori sono tenuti ad emettere la fattura con l'annotazione "scissione dei pagamenti" ovvero "split payment", ai sensi dell'art. 17-ter del DPR n. 633/1972. art. 1 – comma 629- Legge 190 del 23/12/2014. In fattura deve essere inserita la seguente dicitura: "Operazione soggetta a split payment " (il cedente non incassa l'IVA l'acquirente è obbligato al versamento all'Agenzia delle Entrate) Distinguere l'importo relativo all'imponibile e quello dell IVA			
Indicare se trattasi di spese finanziate da entrate specifiche .			
Indicare la fonte di finanziamento identificata con il capitolo di entrata .			
Espresso richiamo a: a) CUI b) CUP c) CIG			
DURC indicare degli estremi corrispondenti(, data emissione / data validità)			
Acquisizione dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari (precisazione che la ditta, in riferimento alla legge n. 136/2010, sarà obbligata al rispetto della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 e che è stata presentata, ai sensi del comma7, la dichiarazione di attivazione del conto dedicato			
Indicazione del nominativo del RUP e gli estremi del provvedimento di conferimento dell'incarico			
Esplicita dichiarazione di assenza di cause, anche potenziali, di conflitto di interesse del Rup e del Dirigente che sottoscrive l'atto di liquidazione			
Certificazione del Rup circa la regolarità dell'esecuzione della fornitura conforme all'ordine, dello svolgimento del servizio come da impegni contrattuali Controllo tecnico, contabile e amministrativo)			
Richiamo comunicazione al beneficiario dell'impegno di spesa di cui all' art. 191 comma 1, D.lgs. 267/2000.			
Richiamo Processo PIAO 2026/2028 Delibera G.C. n. 105/2026 Esplicita attestazione applicazione Misure Generali e Misure Specifiche			
Privacy Richiamo ai sensi dell'Art. 13 del Reg. (UE) 2016/679, Regolamento Generale Protezione Dati: – i dati personali sono trattati per finalità di svolgimento e gestione della procedura e connessi adempimenti; – il Titolare del trattamento dei dati è il Comune di Roseto degli Abruzzi; – il responsabile del trattamento dei dati è il dirigente del Settore di riferimento, – il Responsabile della protezione dei dati (RPD-DPO) del Comune di Roseto degli Abruzzi ai fini della privacy è la società FORMANAGEMENT SRL – Responsabile Dott. Fabiano Santo.			
Elementi specifici Liquidazione Ristorazione / Somministrazione pasti Mense Scolastiche			
Esplcito richiamo determinazione a contrarre e della Determinazione di aggiudicazione	<table border="1"> <tr> <td>Si</td> <td>No</td> </tr> </table>	Si	No
Si	No		

definitiva	
Indicare gli elementi essenziali del contratto per la somministrazione dei pasti: • Data e N. registro repertorio contratto stipulato; • Durata della concessione; • Caratteristiche peculiari del capitolato • Corrispettivo del servizio, • Eventuale minimo garantito • Prezzo unitario a pasto;	
Certificazione del Rup regolare esecuzione del servizio come da Capitolato prestazionale verifiche di coerenza quantitativa (Pasti)	
Il prezzo a pasto fatturato corrisponde a quello originario di contratto o a quello aggiornato a seguito di eventuale istruttoria di revisione prezzi approvata dall'Ente.	
Eventuali prezzi diversi per pasti differenziati	
Richiamo correlato Capitolo di Bilancio Proventi quote refezione scolastica	
Prospetto riepilogativo delle presenze: Presenza del report mensile dei pasti effettivamente erogati (suddivisi per alunni, insegnanti, ecc.), validato dal RUP e coincidente con il dato in fattura.	
Raffronto con sistemi di rilevazione: Verifica della corrispondenza tra i pasti fatturati e le rilevazioni dei sistemi informatici in uso (es. app di prenotazione o buoni mensa elettronici).	