



COMUNE DI FORZA D'AGRO'
Città Metropolitana di Messina

AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINA N. 63 DEL 31.07.2021

Reg. gen. n. 257 del 31.07.2021

IL RESPONSABILE DELL'AREA

OGGETTO: Liquidazione fattura per fornitura relativa all'evento luttuoso della prematura scomparsa piccolo concittadino.

Premesso che

- con decreto sindacale n. 15 del 02.07.2021, lo scrivente è stato nominato Responsabile dell'Area Amministrativa e Servizi alla Persona;
- l'Amministrazione Comunale ha ritenuto opportuno e doveroso, proclamare il lutto cittadino per la giornata del 19.04.2021 per la improvvisa e prematura scomparsa del piccolo concittadino Francesco Maria Pagano, interpretando il comune sentimento della cittadinanza;
- l'Amministrazione Comunale ha voluto esprimere profondo cordoglio in segno di rispetto e di partecipazione al dolore della famiglia, provvedendo all'acquisto 50 palloncini bianchi gonfiati all'elio, un cuscino di fiori da funerale e dei manifesti di lutto;
- con determina n. 34 del 19.04.2021 è stato preso l'impegno e si è affidato il servizio di varie forniture relative all'evento luttuoso della prematura scomparsa del piccolo concittadino;
- ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm., i Codici identificativi di gara (CIG) relative agli affidamenti delle forniture in oggetto sono i seguenti:
 - **N. ZBF316BC13**, attribuito al servizio di fornitura di n. 50 palloncini bianchi gonfiati all'elio;
- le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) stabiliscono che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, sebbene non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto anziché allo stesso fornitore, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze del 23.01.2015;
- le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all'IVA verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Vista la fattura trasmessa in formato elettronico, con la quale l'attività sottoelencata ha richiesto il pagamento relativo alla fornitura effettuata, come di seguito riportato:

- fattura elettronica n. 01/50 del 19/04/2021, trasmessa ditta DARPI Srls con sede in Via Mazzullo n. 85 - Roccalumera (Me) - Partita IVA03610510, assunta al prot. n. 5502 del 29/07/2021 per l'importo complessivo di € 110,00 IVA inclusa, relativa alla fornitura di n. 50 palloncini bianchi gonfiati all'elio.

Ritenuto, pertanto, dover provvedere alla liquidazione delle suddette fatture, in quanto le forniture sono state regolarmente effettuate, secondo le modalità dell'incarico ricevuto con la citata determinazione n. 34 del 19.04.2021;

Constatato il possesso da parte degli operatori economici dei requisiti generali di cui all'art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016 nonché dei requisiti speciali necessari di cui all'art. 83 della medesima norma sopra richiamata;

Visto:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;
- il D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207 s.m.i. nella parte ancora in vigore;
- il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

1. di liquidare a favore

- della ditta DARPI Srls con sede in Via Mazzullo n. 85 - Roccalumera (Me) - Partita IVA 03610510, € 90,16 per la fornitura di n. 50 palloncini bianchi gonfiati all'elio ed € 19,84 per IVA al 22%, per un totale complessivo pari ad € 110,00 giusta fattura depositata agli atti dell'ufficio;

2. di provvedere a versare all'Agenzia delle Entrate per ogni singola fattura, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/1972 introdotto dall'art. 1 comma 629 lett b) della Legge 23/12/2014 n° 190, la somma di € 19,84 così distinti:

- Fattura n. 11/50 del 19.04.2021
€ 19,84 per IVA al 22%

3. di imputare la somma di cui sopra al codice: 12.04-1 del bilancio comunale, così come da attestazione del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

4. di trasmettere copia della presente determinazione all'Ufficio Ragioneria per i relativi adempimenti e all'Ufficio di Segreteria per la pubblicazione



Il Responsabile dell'Area Amministrativa
Dott. Giuseppe Bartorilla

VISTO DI CONTROLLO E RISCONTRO CONTABILE

Ai sensi dell'ex art. 184 del D.Lgs. 267/2000, si appone visto di controllo e riscontro contabile;

Dalla Residenza Municipale, li 31.07.2021



Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
Rag. Giuseppe De Salvo