



COMUNE DI FORZA D'AGRO'
Città Metropolitana di Messina

Reg. gen. n. 64 del 23.03.2016

DETERMINA n. 15 del 23.03.2016

OGGETTO: Liquidazione fatture generi alimentari mensa scolastica 2014/2015 - periodo Aprile - Giugno 2015;
CIG: ZEF10AF457.

Premesso che

- con determina del Responsabile Servizi Scolastici n ° 55 del 09/09/2014 si è proceduto a avviare con trattativa privata l'acquisto di generi alimentari relativi alla mensa scolastica anno 2014/2015;
- con determina n ° 59 del 23/09/2014 si è provveduto ad approvare il verbale di gara per l'affidamento della fornitura dei generi alimentari e, di quanto dovuto per la gestione della mensa scolastica 2014/2015;
- ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm., il Codice identificativo di gara (CIG) relativo all'affidamento alla fornitura in oggetto è il n. ZEF10AF457;
- 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;

Viste le fatture, trasmesse in formato elettronico, con la quale la ditta Scandurra Carmela, con sede in Via SS. Annunziata n. 70 - 98030 Forza d'Agro (Messina) - Partita IVA 00514760834, ha richiesto il pagamento relativo al periodo Aprile 2015 - Giugno 2015, come riportate nel prospetto seguente:

| N. FATTURE | TOTALE FATTURA | IMPORTO DA LIQUIDARE ALLA DITTA | IMPORTO DA LIQUIDARE ALL'ERARIO |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| n. 04-2015 SCANDUR del 10.09.2015 | € 940,34 | € 866,55 | € 73,79 |
| n. 05-2015 SCANDUR del 13.11.2015 | € 1.035,68 | € 953,00 | € 82,68 |
| n. 06-2015 SCANDUR del 19.11.2015 | € 177,72 | € 162,99 | € 14,73 |
| Totale | € 2.153,74 | € 1.982,54 | € 171,20 |

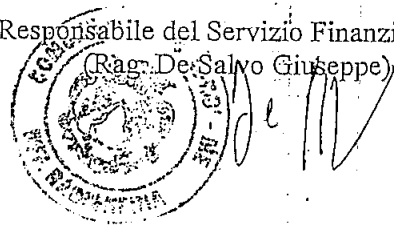
Vista la L. 127/97;

Vista la L.R. n° 23/98;

DETERMINA

- 1) Di provvedere ad emettere mandato di pagamento a favore della ditta Scandurra Carmela, con sede in Via SS. Annunziata n. 88 - 98030 Forza d'Agrò (ME) - Partita IVA 00514760834, l'importo pari ad € 1.982,54 per fornitura di generi alimentari relativi alla mensa scolastica 2014/2015 - periodo: Aprile - Giugno 2015 ed € 171,20 per IVA da versare all'erario, per un totale complessivo pari ad € 2.153,74, giusta fatture depositate 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 € 171,20 così distinti:
 - Fattura n. 04-2015 SCANDUR del 10.09.2015:
 - € 21,84 per IVA al 4%
 - € 15,53 per IVA al 10%
 - € 36,42 per IVA al 22%
 - Fattura n. 05-2015 SCANDUR del 13.11.2015:
 - € 22,64 per IVA al 4%
 - € 20,91 per IVA al 10%
 - € 39,13 per IVA al 22%
 - Fattura n. 06-2015 SCANDUR del 19.11.2015:
 - € 4,35 per IVA al 4%
 - € 1,34 per IVA al 10%
 - € 9,04 per IVA al 22%
- 3) Di imputare la somma di cui sopra al codice: 04.06-1.03.01.02 del bilancio che riportato a residui offre la dovuta disponibilità;
- 4) Di trasmettere copia della presente determinazione al Sindaco, al Segretario Comunale e all'Ufficio di Segreteria per la pubblicazione.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Ragn. De Salvo Giuseppe)



VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi dell'art. 55 della L. 8/06/90 n° 142 recepito dall'art. 1 , lettera i) della L.R. 11/12/1991 n. 48, si appone visto di regolarità contabile che attesta copertura finanziaria di € 2.153,74 IVA inclusa al codice: 04.06-1.03.01.02 che riportati a residui offre la dovuta disponibilità.

Dalla Residenza Municipale li 23.03.2016

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



10