



COMUNE DI FORZA D'AGRO
Città Metropolitana di Messina

Reg. gen. n. 93 del 02.05.2016

DETERMINA n. 21 del 02.05.2016

OGGETTO: Fornitura generi alimentari per il servizio di refezione scolastica 2015/2016.
Liquidazione fatture, periodo: Ottobre – Dicembre 2015. CIG: ZB1161C495;

Premesso che

- con deliberazione di G.M. n. 90 del 15/09/2015 è stato assegnato obiettivo e somme per procedere all'acquisizione delle forniture di generi alimentari, prodotti di macelleria, materiale di pulizia, e altro ancora, per il servizio di refezione scolastica in ossequio alla normativa vigente in materia di appalti pubblici ed al regolamento comunale per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture in economia;
- con determina del Responsabile Servizi Scolastici n ° 38 del 17/09/2015 si è determinato a contrarre per l'acquisto di generi alimentari per il servizio di refezione scolastica - anno 2015/2016;
- con determina n ° 47 del 22/10/2015 si è provveduto ad approvare il verbale di gara ed aggiudicazione definitiva per l'affidamento della fornitura dei generi alimentari e, di quanto dovuto per la gestione della mensa scolastica 2015/2016;
- 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. ZB1161C495;
- è stata verificata la regolarità della Ditta, relativamente agli adempimenti contributivi e assicurativi INPS – INAIL, tramite richiesta effettuata presso lo Sportello Unico Previdenziale e Dure depositato agli atti d'ufficio;
- 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 Ottobre 2015 – Dicembre 2015, come riportate nel prospetto seguente:

N. FATTURE	TOTALE FATTURA	IMPORTO DA LIQUIDARE ALLA DITTA	IMPORTO DA LIQUIDARE ALL'ERARIO
n. 07-2015 SCANDUR del 05.12.2015	€ 483,67	€ 439,85	€ 43,82
n. 08-2015 SCANDUR del 05.12.2015	€ 1.099,01	€ 1.011,68	€ 87,33
n. 09-2015 SCANDUR del 31.12.2015	€ 661,49	€ 611,16	€ 50,33
Totale	€ 2.244,17	€ 2.062,69	€ 181,48

Vista la L. 127/97;

Vista la L.R. n° 23/98;

DETERMINA

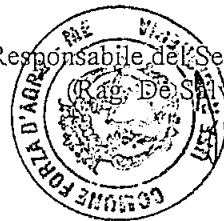
- 1) Di provvedere ad emettere mandato di pagamento a favore della ditta Scandurra Carmela, con sede in Via SS. Annunziata n. 88 – 98030 Forza d'Agrò (ME) - Partita IVA 00514760834, l'importo pari ad € 2.062,69 per fornitura di generi alimentari relativi alla mensa scolastica 2015/2016 - periodo: Ottobre – Dicembre 2015 ed € 181,48 per IVA da versare all'erario, per un totale complessivo pari ad € 2.244,17, 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. 07-2015 SCANDUR del 05.12.2015
 - € 10,25 per IVA al 4%
 - € 5,71 per IVA al 10%
 - € 27,86 per IVA al 22%
 - Fattura n. 08-2015 SCANDUR del 05.12.2015
 - € 25,33 per IVA al 4%
 - € 17,71 per IVA al 10%
 - € 44,29 per IVA al 22%
 - Fattura n. 09-2015 SCANDUR del 31.12.2015 :
 - € 15,15 per IVA al 4%
 - € 13,27 per IVA al 10%
 - € 21,91 per IVA al 22%

Vista la L. 127/97;

Vista la L.R. n° 23/98;

- 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
(Rag. 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 2.244,17 IVA inclusa al codice: 04.06 - 1.03.01.02 che riportati a residui offre la dovuta disponibilità.

Dalla Residenza Municipale li 02.05.2016

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

