



COMUNE DI FORZA D'AGRO'

Città Metropolitana di Messina

AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI ALLA PERSONA

DETERMINA N. 56 DEL 26.08.2022

Reg. gen. n. 270 del 26.08.2022

IL RESPONSABILE DELL'AREA

OGGETTO: Liquidazione fattura per la fornitura del servizio di trasporto bambini e ragazzi residenti nel Comune di Forza d'Agrò al Lido Balneare di Fondaco Parrino.

Premesso che:

- con deliberazione di G.M. n. 85 del 28.07.2022 è stato assegnato l'obiettivo allo scrivente di porre in essere tutti gli atti necessari per attivare il centro estivo per lo svolgimento di progetti socio ricreativi in favore di minori residenti ed è stata assegnata la somma di € 1.249,50;
- con deliberazione di G.M. n. 86 del 28.07.2022 è stato assegnato l'obiettivo allo scrivente di porre in essere tutti gli atti necessari per predisporre il servizio di accompagnamento in pullman per bambini e ragazzi frequentanti i centri estivi presso il Lido di Fondaco Parrino (ME);
- con determina n. 49 del 29.07.2022 si è autorizzato l'affidamento servizio trasporto pullman per i bambini e ragazzi residenti nel Comune di Forza d'Agrò al Lido Balneare di Fondaco Parrino per il periodo dal 01 Agosto 2022 al 12 Agosto 2022;
- 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 **ZZD4375527D**;
- le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) che stabilisce 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;
- la fattura di che trattasi rientra 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 n. 3/PA del 19.08.2022 trasmessa in formato elettronico, prot. n. 6122 del 22.08.2022 con la quale la Ditta Ferro Autoservizi Srl con sede in Via Salvo d'Acquisto n. 6 – 98030 Forza d'Agrò, partita IVA 03539340541, chiede il pagamento per l'attività svolta in premessa per l'importo pari a € 2.000,00 per il servizio trasporto, € 200,00 per IVA da versare all'erario, per un totale complessivo pari a € 2.200,00;

Ritenuto opportuno procedere alla liquidazione della fattura summenzionata;

Vista la Legge 127/97, per come recepita nella Regione Siciliana dalla Legge Regionale 23/98;

Visto il TUEL;

Visto l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

Visto il regolamento di contabilità vigente;

DETERMINA

- 1) **di provvedere** ad emettere mandato di pagamento a favore Ditta Ferro Autoservizi Srl di Ferro Stefano con sede in Via Salvo d'Acquisto n. 6 – 98030 Forza d'Agrò, partita IVA 03539340541 (ME) l'importo pari ad € 2.000,00 per il servizio trasporto ed € 200,00 per IVA da versare all'erario, per un totale complessivo pari a € 2.200,00, giusta fattura depositata agli atti dell'ufficio;
- 2) **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;
- 3) **di trasmettere** copia della presente determinazione all'Ufficio Ragioneria per i relativi adempimenti e all'Ufficio di Segreteria per la pubblicazione.

Forza d'Agrò, 26.08.2022



Responsabile dell'Area Amministrativa
Valentina Le Vecchia

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 26.08.2022



Responsabile dell'Area Finanziaria
Giuseppe De Salvo

