



COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

AREA IV - POLITICHE SOCIALI LAVORO CASA

REGISTRO GENERALE N. 463 del 21/06/2021

Determina N. 109 del 21/06/2021

PROPOSTA N. 602 del 17/06/2021

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA COOPERATIVA SOCIALE 3M ONLUS A.R.L. PER SERVIZIO MENSA ASILO NIDO MAGGIO 2021

Visti:

- il provvedimento del Sindaco n. 16894 del 22/12/2020 con il quale la sottoscritta è stata incaricata Responsabile delle posizioni organizzative per l'Area IV Politiche Sociali, Lavoro e Casa;
- la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della G.C. n. 52 del 19/08/2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per le annualità 2020/2022, e ss.mm.ii.;
- l'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale fissa il principio generale di organizzazione degli uffici e dei servizi secondo cui spettano agli Organi Elettivi i poteri di indirizzo e di controllo, mentre la gestione amministrativa è attribuita nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del richiamato decreto, ai Responsabili degli Uffici o dei Servizi;

Vista la Determina n. 238 del 01.04.2021 di impegno per il periodo 01 aprile 2021 – 31 maggio 2021 per il Servizio gestione Asilo Nido "Nonna Papera" alla Cooperativa Sociale 3M con sede in Montorio al Vomano cod. CIG. n. Z0031360B0;

- Vista la fattura presentata dalla Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l. per il servizio di mensa asilo nido "Nonna Papera" MAGGIO 2021, n° 499 del 10/06/2021, prot. n. 7435 del 11/06/2021 di € 3.110.88 IVA compresa, relativa alla fornitura pasti asilo nido nel mese di maggio 2021;

Visto l'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni generali in materie di IVA;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 23 gennaio 2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla legge di stabilità sopra richiamata;

Vista la circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1/E con la quale si forniscono i primi chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 1, comma 629, lettera b), della legge n. 190/2014;

Considerato che la disciplina della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti effettuati dalle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuati nell'esercizio di attività d'impresa;

Acquisito il Documento di Regolarità Contributiva (D.U.R.C.) della Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l. in data 05.03.2021 (scad. 03.07.2021) con prot. N. 25194213, la stessa risulta essere regolare con i versamenti dei premi INAIL e dei contributi INPS;

Accertata la regolarità della documentazione esistente, e ritenuto di poter provvedere alla liquidazione di che trattasi;

Visto l'art. 36 del D.L. n. 50/2016;

Visto l'art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

D E T E R M I N A

Ritenere la premessa narrativa parte integrante e sostanziale del presente atto e di conseguenza:

- 1) Impegnare la somma di €. 353,57 al Cap. 1919 del Bilancio c.e.;
- 2) Liquidare la seguente fattura della Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l. di Montorio al Vomano descritta in premessa, come sotto riportato:

FATTURA	IMPONIBILE	IVA 5%	TOTALE	CIG
n° FATTPA 499 del 10/06/2021	2.962,74	148,14	3.110,88	Z0031360B0

- 3) di provvedere in applicazione dello split payment ai sensi dell'art. 1, comma 629, lett. b), della L. 23/12/2014, n. 190, all'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:
 - €. 2.962,74 da accreditare, ai sensi dell'art. 3, comma 7 della legge n. 136/2010, su c/c dedicato, IBAN n. IT 73N0542476930000000050634 intestato alla Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l
 - €. 148,14 da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA al 5% sulle fatture sopra descritte;
- 3) dare atto che la spesa complessiva di €. 3.110,88 trova disponibilità al Cap. 1919 «Spese diverse refezione scolastica» del bilancio corrente esercizio, in corso di formazione cod. CIG. n. Z0031360B0;
- 4) di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, mediante la sottoscrizione dello stesso;
- 5) di aver verificato, ai sensi dell'art. 9 del D.L. n.78/2009, convertito dalla Legge n. 102/2009 e s.m.i., il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;
- 6) pubblicare la presente determinazione all'Albo Pretorio del Comune di Montorio al Vomano per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;

La presente determinazione viene trasmessa all'Ufficio Finanziario per i conseguenti adempimenti, ai sensi dell'art.184 comma 3 - del D. Lgs. n. 267/2000;

A norma dell'art. 8 della Legge 241/90, si rende noto che il Responsabile del procedimento è la Rag. Wilma Di Gesualdo e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo telefono al n. 0861-502208.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 602 del 17/06/2021 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio DI GESUALDO WILMA in data
REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 463 del 21/06/2021

21/06/2021.

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 602 del 17/06/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Dati contabili:

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario **MARIANI CATERINA il 21/06/2021**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 785

Il 22/06/2021 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 463 del 21/06/2021 con oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURA COOPERATIVA SOCIALE 3M ONLUS A.R.L. PER SERVIZIO MENSA ASILO NIDO MAGGIO 2021**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da CIMINI CARLA il 22/06/2021.