



COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

Provincia di Teramo

REGISTRO GENERALE N. 795 del 31/08/2023

Determina del Responsabile del Servizio N. 216 del 30/08/2023

PROPOSTA N. 947 del 18/08/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA 3M ONLUS A R.L. PER SERVIZIO MENSA ASILO NIDO PERIODO LUGLIO 2023

Visti:

- il provvedimento del Sindaco n. 15121 del 17/10/2022 di nomina delle posizioni organizzative ex artt. 13 e 14 del C.C.N.L. del 21/05/2018;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 19/05/2023 di Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2023-2025;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 147 del 19.08.2022 esecutiva, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione P.E.G. 2022/2024;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 31.01.2023 esecutiva, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione Provvisorio P.E.G. 2023;
- l'art. 107 del D. Lgs. 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 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 e dei Servizi;

Richiamata la Determina di impegno n. 178 del 17/02/2023 ad oggetto "Servizio Asilo Nonna Papera", con la quale si impegna l'importo presunto di € 21.000,00, per l'espletamento del Servizio di gestione dell'Asilo Nido "Nonna Papera" con sede in Montorio al Vomano, per il periodo dal 09 gennaio 2023 al 31 luglio 2023 al Cap. 1919 del bilancio c.e.F., CIG: ZCD39EC62D;

Vista la fattura, presentata dalla Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l. per il servizio di mensa asilo nido "Nonna Papera" - Fattura n° 867 del 31/07/2023, di € 2.922,19 IVA compresa, pervenuta al protocollo dell'Ente il 09/08/2023 al n. 12066, relativa alla fornitura pasti asilo nido mese di LUGLIO 2023;

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 materia 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;

Preso atto della regolarità contributiva a mezzo DURC online prot. INPS 36644400 del 28/06/2023 scadenza 26/10/2023;

Accertata la regolarità della documentazione esistente e ritenuto dover provvedere alla liquidazione di che trattasi
Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
Visti lo statuto comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

D E T E R M I N A

Ritenere la premessa narrativa parte integrante e sostanziale del presente atto;

1) di liquidare la fattura della Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l. di Montorio al Vomano sotto riportata:

FATTURA	IMPONIBILE	IVA 5%	TOTALE	CIG
N° 867 del 31/07/2023	€. 2.783,04	€. 139,15	€. 2.922,19	ZCD39EC62D

2) 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:

- €. 2.783,04 da accreditare alla Cooperativa Sociale 3M Onlus a r.l, IBAN n. -----
OMISSIS-----
- €. 139,15 da versare all' ERARIO quale importo dell'IVA al 5% della fattura sopra descritta;

3) dare atto che la spesa complessiva di €. 2.922,19 trova disponibilità al Cap. 1919 «Spese diverse refezione scolastica» del bilancio corrente esercizio; (Determina di impegno n. 178 del 17/02/2023);

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 Dott.ssa Marika Bonadduce e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo telefono al n. 0861/502224.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 947 del 18/08/2023 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio BONADDUCE MARIKA in data 30/08/2023

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 947 del 18/08/2023 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Importo
2023	492	1	644	----- OMISSIS -----	2.896,84
2023	493	1	149	----- OMISSIS -----	25,35

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario PERSIA ANGELA il 31/08/2023.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 1197

Il 31/08/2023 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 795 del 31/08/2023 con oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURA 3M ONLUS A R.L. PER SERVIZIO MENSA ASILO NIDO PERIODO LUGLIO 2023**

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 DI GESUALDO WILMA il 31/08/2023.

....