



COMUNE DI MORRO D'ORO

C.F. 81000370676 -----PROVINCIA DI TERAMO ----- C.A.P. 64020
TEL. 085/895145/89588 ***** FAX 085/8958816

COPIA di DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEL SETTORE

AREA AMMINISTRATIVA 7 04/02/2016

N° 17

DEL 04/02/2016

OGGETTO:

**LIQUIDAZIONE FATTURE FARMACIA COMUNALE DITTA SO.FARMA MORRA SPA
-PERIODO SCADENZA FATTURE AGOSTO -DICEMBRE 2015**

La presente determinazione è stata trasmessa al Responsabile Finanziario ai sensi dell'art. 135 del vigente Regolamento di Contabilità in data odierna, per i successivi adempimenti di competenza.

Morro D'Oro, lì 04/02/2016

UFFICIO FINANZIARIO

Per ricevuta, lì 04/02/2016

Il Responsabile Finanziario
F.to *Giorgini Leda Elena*

Il Responsabile del Settore Amministrativo

F.to *Cerulli Pasquale*

UFFICIO FINANZIARIO

Visto per la regolarità contabile,

si attesta la copertura finanziaria ai sensi ed agli effetti dell'art. 153, 5° comma, del TUEL - D.Lgs., n.267/2000;

Capitolo	<input type="radio"/> Impegno	<input checked="" type="radio"/> Liquidazione	<input type="radio"/> Nessun impegno di spesa	Disponibilità residua sul Capitolo o Impegno
----------	-------------------------------	---	---	--

Morro D'Oro, lì 04/02/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to *Giorgini Leda Elena*

La presente determina viene rinviata in data odierna al Responsabile del Settore:

- irregolarità contabile
 insussistenza copertura finanziaria

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to *Giorgini Leda Elena*

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

E' copia conforme all'originale da servire ad uso amministrativo.

Copia della presente determinazione viene pubblicata in data odierna mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune per rimanervi 15 giorni consecutivi.

Morro D'Oro, lì 05/02/2016

Il Responsabile del Servizio "Albo Pretorio"

Cerulli Pasquale

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto sindacale del 15/07/2015 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del d.Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

Richiamato l'articolo 10 del d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- a) il comma 12, in base al quale *“nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva. Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria”*, fatto salvo quanto previsto dal comma 15 per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione;
- b) il comma 16, in base al quale *“In caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti di cui al comma 1 applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla sperimentazione di cui all'art. 78, per i quali trova applicazione la disciplina dell'esercizio provvisorio prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2”*;

Visto il decreto del Ministro dell'Interno in data 24 dicembre 2014 (GU n. 301 in data 30 dicembre 2014), con il quale è stato differito al 31 marzo 2015 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2015;

Visto l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000,

Richiamati altresì:

la delibera di G.C. n. 109 del 29/12/2015 di approvazione del DUP 2016/2018

- la delibera di Consiglio Comunale n. 21 in data 24/08/2015, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni, con cui è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2015 nonché la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il periodo 2015 /2017;

Richiamata la propria determinazione n. 3/12 del 28/01/2015, ad oggetto: " APPROVAZIONE VERBALI DELLE OPERAZIONI DI GARA E AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DELLA FORNITURA DI FARMACI DITTA SO.FARMA MORRA PER IL PERIODO 01.01.2015 - 31.12.2015 IMPEGNO DI SPESA..", -CIG 6009927CA4 con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno di spesa di*

Euro 108.000,00 sul Cap. n.2255/0 del bilancio dell'esercizio 2015 in corso di formazione per procedere alla fornitura di farmaci per l'esercizio 2015;

VISTO che sono pervenute al Protocollo Comunale fatture relative all'acquisto di farmaci scadenza di pagamento nel mese di Agosto Settembre Ottobre Novembre e Dicembre 2015 e non ancora pagate in quanto erano in essere contestazioni in merito agli interessi passivi inseriti in fattura e successivamente stornati con la nota credito n. APEF 900001 del 21/01/2016 emessa dalla ditta :

Viste pertanto le seguenti fatture :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA
APEF 950137	31/07/2015	EURO 9.324,90	8.441,28	883,62
APEF 950176	31/08/2015	EURO 6.649,91	6.032,07	617,84
APEF 950222	30/09/2015	EURO 9.487,48	8.609,11	878,37
APEF 950260	31/10/2015	EURO 9.191,92	8.355,84	836,08
APEF 950300	30/11/2015	EURO 8.777,79	7.977,89	799,90
APEF 950342	31/12/2015	EURO 9.573,49	8.687,06	886,43
TOTALE		53.005,49	48.103,25	4.902,24

Viste le seguenti Note credito che verranno decurtate dal totale da pagare :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPON.	IVA
APEF 950158	15/08/2015	EURO - 49,32	-44,84	-4,48
APEF 950177	31/08/2015	EURO -15,68	-14,25	-1,43
APEF 950214	19/09/2015	EURO -9,17	-7,52	-1,65
APEF 950223	30/09/2015	EURO -87,51	-79,12	-8,39
APEF 950261	31/10/2015	EURO -45,34	-41,22	-4,12
APEF 950262	31/10/2015	EURO -29,80	-25,99	-3,81
APEF 950284	14/11/2015	EURO -212,11	-191,18	-20,93
APEF 950301	30/11/2015	EURO -23,46	-20,29	-3,17
APEF 950302	30/11/2015	EURO -8,27	-7,52	-0,75
APEF 950326	05/12/2015	EURO -28,09	-25,54	-2,55
APEF 950331	12/12/2015	EURO -14,44	-13,13	-1,31
APEF 950343	31/12/2015	EURO -20,70	-18,82	-1,88
APEF 950001	09/01/2016	EURO -33,08	-30,07	-3,01
APEF 900001	21/01/2016	EURO - 554,86	===	==
TOTALE		EURO - 1.131,83	-519,49	-57,48

per un totale di **Euro 51.873,66** IVA compresa.

VISTO l'art. 1 comma 629 Lett. b) della legge 23/12/2014 n. 190 che ha introdotto l'art. 17 ter del DPR 26/10/1972 n. 633 che stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi un meccanismo di scissione dei pagamenti in base al quale le stesse benché non rivestano la qualità di soggetto passivo IVA devono versare direttamente all'erario l'iva addebitata loro dai fornitori ;

VISTO l'art. 163 del TUEL che autorizza automaticamente l'esercizio provvisorio ove la scadenza per la deliberazione del bilancio di previsione sia fissata da norme statali successivamente all'inizio dell'esercizio finanziario di riferimento;

CONSIDERATO la particolare specificità della fornitura riguardante le fatture sopraindicate, si ritiene le stesse suscettibili di liquidazione, con imputazione della somma complessiva di **euro 51.873,66** al Cap.2255-0 (1120502) " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" del Bilancio c.e in corso di formazione ;

VISTA la nomina Sindacale con la quale il Sottoscritto è nominato responsabile dell'Area Amministrativa;

VISTO che è stata acquisita la dichiarazione di autocertificazione inerente la regolarità contributiva del fornitore, rilasciata in sede di espletamento della gara ai sensi dell'articolo 4, comma 14-bis, del decreto legge 13 maggio 2011, n. 70 (conv. in L. n. 106/2011)¹;

D E T E R M I N A

1)-La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2)- di **LIQUIDARE** la somma di **euro 51.873,66 per le** fatture sottoelencate:

Viste pertanto le seguenti fatture :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA
APEF 950137	31/07/2015	EURO 9.324,90	8.441,28	883,62
APEF 950176	31/08/2015	EURO 6.649,91	6.032,07	617,84
APEF 950222	30/09/2015	EURO 9.487,48	8.609,11	878,37
APEF 950260	31/10/2015	EURO 9.191,92	8.355,84	836,08
APEF 950300	30/11/2015	EURO 8.777,79	7.977,89	799,90
APEF 950342	31/12/2015	EURO 9.573,49	8.687,06	886,43
TOTALE		53.005,49	48.103,25	4.902,24

¹ Solo per servizi e forniture di importo inferiore a 20.000 euro.

Viste le seguenti Note credito che verranno decurtate dal totale da pagare :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPON.	IVA
APEF 950158	15/08/2015	EURO - 49,32	-44,84	-4,48
APEF 950177	31/08/2015	EURO -15,68	-14,25	-1,43
APEF 950214	19/09/2015	EURO -9,17	-7,52	-1,65
APEF 950223	30/09/2015	EURO -87,51	-79,12	-8,39
APEF 950261	31/10/2015	EURO -45,34	-41,22	-4,12
APEF 950262	31/10/2015	EURO -29,80	-25,99	-3,81
APEF 950284	14/11/2015	EURO -212,11	-191,18	-20,93
APEF 950301	30/11/2015	EURO -23,46	-20,29	-3,17
APEF 950302	30/11/2015	EURO -8,27	-7,52	-0,75
APEF 950326	05/12/2015	EURO -28,09	-25,54	-2,55
APEF 950331	12/12/2015	EURO -14,44	-13,13	-1,31
APEF 950343	31/12/2015	EURO -20,70	-18,82	-1,88
APEF 950001	09/01/2016	EURO -33,08	-30,07	-3,01
APEF 900001	21/01/2016	EURO - 554,86	===	==
TOTALE		EURO - 1.131,83	-519,49	-57,48

per un totale di Euro **51.873,66** IVA compresa.

3) Di corrispondere la somma di € 47.583,76 **relativa alla quota imponibile** alla ditta So.farma.morra spa , **Via Redeceseio n. 12/B -20090 SEGRATE (MI)** mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT07M0101014901100000005273)

e la somma di € 4.844,76 **relativa alla quota IVA direttamente all'Erario** ,

Cap./Art.	2255/0	Descrizione	Farmacia Acquisto Beni e Servizi		
Intervento	1120502	Miss./Progr.	14/4	PdC finanziario	1.03.01.05.001
Centro di costo	101	Compet. Econ.	2015	Spesa non ricorr.	NO
SIOPE	1206	CIG	6009927CA4	CUP	
Creditore	SO.FARMA MORRA SPA				
Causale	PAGAMENTO FATTURE PER FORNITURA FARMACI E PARAFARMACI				
Modalità finan.	FONDI DI BILANCIO				
Imp./Pren. n.		Importo		Frazionabile in 12	=====

4)di **IMPUTARE** la somma complessiva di **Euro 51.873,66** al Cap.2255-0 (1120502) codice piano dei conti finanziario 1.03.01.05.000 " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" quanto a € 49.262,51 al Bilancio gestione residui 2015 e quanto a € 2.611,15 al Cap.2255-0 (1120502) codice piano dei conti finanziario 1.03.01.05.000 " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" gestione competenza 2016;

5) **Di disporre** che la presente determinazione venga inserita nella sezione "Amministrazione Aperta" del sito internet istituzionale.

6)di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento .