



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 FINANZIARIA

38

27/03/2019

N° 119

DEL 27/03/2019

OGGETTO:

FORNITURA FARMACI FARMACIA COMUNALE - LIQUIDAZIONE FATTURA DITTA SO.FARMA MORRA MESE FEBBRAIO 2019- SCADENZA MARZO 2019

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 27/03/2019

UFFICIO FINANZIARIO

Per ricevuta, lì 27/03/2019

Il Responsabile Finanziario
F.to *Giorgini Leda Elena*

Il Responsabile del Settore Finanziario

F.to *Giorgini Leda Elena*

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 27/03/2019

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 04/04/2019

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 decreto sindacale 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”*;

-CHE il Decreto del Ministero dell'Interno del 07.12.2018 ha posticipato al 28/02/2019 l'approvazione del bilancio di previsione 2019/2021 ulteriormente prorogato al 31.03.2019 a seguito della Conferenza Stato Città ;

VISTO lo schema di il bilancio di previsione 2019 /2020 approvato con delibera di G.C, n. 32 in data 12.03.2019 propedeutico al Bilancio di Previsione in corso di approvazione;

VISTA la nota di aggiornamento al D.U.P. approvata con delibera di G.C. n. 31 del 12.03.2019 ;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Interno del 07.12.2018 ha posticipato al 28/02/2019 l'approvazione del bilancio di previsione 2019/2021 ulteriormente prorogato al 31.03.2019 a seguito della Conferenza Stato Città ;

VISTA la determina n. 268/644 del 31.12.2018 con la quale è stato affidato alla ditta So.Farma Morra la fornitura di farmaci e parafarmaci Lotto n. 1 Codice CIG: 76154650874 per la durata di anni 3 e si è provveduto a prenotare l'impegno di spesa di Euro 80.039,60 sul Cap. n.2255/0 del bilancio dell'esercizio 2019 in corso di approvazione per procedere alla fornitura di farmaci per l'esercizio 2019; ;

VISTO che sono pervenute al Protocollo Comunale fatture relative all'acquisto di farmaci scadenza di pagamento nel mese di Marzo 2019 :

Viste pertanto le seguenti fatture :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA
--------	------	---------	------------	-----

APEF 950086	28.02.2019	€ 12.014,85	€ 10.837,98	€ 1.176,87
APEF 950087	28.02.2019	- € -33,31	€ -27,94	€ -5,37
APEF 950088	28.02.2019	€ 10,56	€ 9,60	€ 0,96
TOTALE		€ 11.992,10	€ 10.819,64	€ 1.172,46

Per un totale di euro 11.992,10

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 ;

CONSIDERATO la particolare specificità della fornitura riguardante le fatture sopraindicate, si ritiene le stesse suscettibili di liquidazione, con imputazione della somma complessiva di **euro 13.127,94** 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 Finanziaria ;

VISTO l'art. 163 del Tuel n. 267/2000 che disciplina le spese in esercizio provvisorio

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 **IMPEGNARE** la somma di **euro 11.992,10 per le** fatture sottoelencate:

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA
APEF 950086	28.02.2019	€ 12.014,85	€ 10.837,98	€ 1.176,87
APEF 950087	28.02.2019	- € -33,31	€ -27,94	€ -5,37
APEF 950088	28.02.2019	€ 10,56	€ 9,60	€ 0,96
TOTALE		€ 11.992,10	€ 10.819,64	€ 1.172,46

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

per un totale di **Euro 11.992,10** IVA compresa.

3) Di LIQUIDARE la somma di **€ 10.819,64** relativa alla quota imponibile alla ditta So.farma.morra spa , **Via Redecesio n. 12/B –20090 SEGRATE (MI)** mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT07M0101014901100000005273)

e la somma di **€ 1.172,46** 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.	2019	Spesa non ricorr.	NO
SIOPE	1206	CIG	7615465087	CUP	
Creditore	SO.FARMA MORRA SPA				
Causale	PAGAMENTO FATTURE PER FORNITURA FARMACI E PARAFARMACI				
Modalità finan.	FONDI DI BILANCIO				
Imp./Pren. n.		Importo	€ 10.819,64	Frazionabile in 12	=====
Quota Iva			€ 1.172,46		

4)di **IMPUTARE** la somma complessiva di **Euro 11.992,10** al Cap.2255-0 (1120502) codice piano dei conti finanziario 1.03.01.05.000 " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" al Cap.2255-0 (1120502) codice piano dei conti finanziario 1.03.01.05.000 " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" gestione competenza 2019 bilancio in corso di formazione ;

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 .