



COMUNE DI MORRO D'ORO

AREA FINANZIARIA

REGISTRO GENERALE N. 376 del 19/09/2019

Determina del Responsabile di Settore N. 137 del 19/09/2019

Proposta n. 633 del 19/09/2019

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE FARMACIA COMUNALE DITTA SO.FARMA MORRA PERIODO LUGLIO E AGOSTO 2019

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:

- 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;
- a) 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:

-CHE con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 29.03.2019 è stata deliberata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2019/2021 ;

-CHE con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 in data 29.03.2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019/2021 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;

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 LUGLIO – AGOSTO 2019 :

Viste pertanto le seguenti fatture :

NUMERO	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA
APEF950386	31.07.2019	€ 11.216,71	€ 10.128,75	€ 1.087,96
APEF950401	10.08.2019	-€ -38,90	-€ -35,36	-€ -3,54
APEF950413	31.08.2019	-€ -0,95	-€ -0,86	-€ -0,09
APEF950387	31.07.2019	-€ -39,37	-€ -35,79	-€ -3,58
APEF950433	31.08.2019	€ 10.533,70	€ 9.498,48	€ 1.035,22
APEF950446	07.09.2019	-€ -12,76	-€ -10,46	-€ -2,30
TOTALE		€ 21.658,43	€ 19.544,76	€ 2.113,67

Per un totale di euro **21.658,43**

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 21.658,43** al Cap.2255-0 (1120502) " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" del Bilancio c.e ;

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)¹¹ Solo per servizi e forniture di importo inferiore a 20.000 euro.;

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 **€ 19.544,76** relativa alla quota imponibile alla ditta So.farma.morra spa , **Via Redeceseo n. 12/B -20090 SEGRATE (MI)** mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT07M0101014901100000005273) e la somma di **€ 2.113,67** 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	€ 19.544,76	Frazionabile in 12	=====
Quota Iva			€ 2.113,67		

4)di **IMPUTARE** la somma complessiva di **Euro 21.658,43** 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 Bilancio 2019 ;

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 .

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile di Settore ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 633 del 19/09/2019 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile di Settore DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA in data 19/09/2019.

DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 633 del 19/09/2019 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
2019	300	1	556	SO.FARMA.MORRA S.P.A.	11.137,49
2019	301	1	556	SO.FARMA.MORRA S.P.A.	10.520,94

Visto di Regolarita' Contabile firmato dal Responsabile di Settore **DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA** il **19/09/2019**.

DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 723

Il 27/09/2019 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 376 del 19/09/2019 con oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURE FARMACIA COMUNALE DITTA SO.FARMA MORRA PERIODO LUGLIO E AGOSTO 2019**

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 CERULLI PASQUALE il 27/09/2019.