



# COMUNE DI MORRO D'ORO

AREA FINANZIARIA

## REGISTRO GENERALE N. 112 del 23/03/2020

### Determina del Responsabile di Settore N. 51 del 24/03/2020

Proposta n. 169 del 24/03/2020

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE FARMACIA COMUNALE DITTA SO.FARMA MORRA SPA PERIODO FEBBRAIO 2020**

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 di Consiglio Comunale n. 30 in data 28.12.2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di programmazione relativo al periodo 2019/2021;

-**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;

**CHE** con la delibera n. 40 del 22.11.2019 è stato presentato al Consiglio Comunale il Documento Unico di Programmazione 2020/2022;

**RICHIAMATA** la legge di bilancio 2020 n.160 del 27.12.2019 pubblicata in G.U. n.304 del 30.12.2019 anche detta "Bilancio di Previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e Bilancio Pluriennale per triennio 2020-2022"

**VISTO** il Decreto 13 dicembre 2019 (Gazzetta Ufficiale n.295 del 17 dicembre 2019) con il quale il Ministero dell'Interno ha stabilito che **il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 da parte degli enti locali è differito al 31 marzo 2020;**

**VISTO** l'art. 163 del Tuel n. 267/2000, che disciplina le spese non suscettibili di pagamento frazionato

**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 2020 :**

**Viste pertanto le seguenti fatture :**

| NUMERO        | DATA       | IMPORTO     | IMPONIBILE | IVA      |
|---------------|------------|-------------|------------|----------|
| APEF950125    | 29.02.2020 | 10.396,75   | 8.825,375  | 882,54   |
| NC APEF950126 | 29.02.2020 | -14,09      | -12,81     | -1,28    |
|               |            |             |            |          |
|               |            |             |            |          |
|               |            |             |            |          |
|               |            |             |            |          |
|               |            |             |            |          |
| TOTALE        |            | € 10.382,66 | € 8.812,56 | € 881,26 |

**Per un totale di euro 10.382,66**

**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 10.382,66** al Cap.2255-0 (1120502) " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" del Bilancio c.e in corso di approvazione ;

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

**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)<sup>11</sup> Solo per servizi e forniture di importo inferiore a 20.000 euro.;

**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 n. 12214 del 20.12.2019 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

**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 **€ 8.812,56** relativa alla quota imponibile alla ditta

So.farma.morra spa , **Via Redecasio n. 12/B -20090 SEGRATE (MI)** mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT07M0101014901100000005273) e la somma di € **881,25** **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. | 2020                             | 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       | € 8.812,56                       | Frazionabile in 12 | =====          |
| Quota Iva       |   |               | € 881,25                         |                    |                |

4) di **IMPUTARE** la somma complessiva di **Euro 10.38266** 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 2020 in corso di approvazione ;

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 169 del 24/03/2020 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile di Settore DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA in data 24/03/2020.

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 169 del 24/03/2020 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   |
|------|----------|-------------|---------|-----------------------|-----------|
| 2020 | 83       | 1           | 33      | SO.FARMA.MORRA S.P.A. | 10.382,66 |

Visto di Regolarita' Contabile firmato dal Responsabile di Settore **DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA** **il 23/03/2020**.

**NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 210**

Il 14/04/2020 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 112 del 23/03/2020 con oggetto:  
**LIQUIDAZIONE FATTURE FARMACIA COMUNALE DITTA SO.FARMA MORRA SPA  
PERIODO FEBBRAIO 2020**

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 SALVI GIANLUCA il 14/04/2020.