



COMUNE DI MORRO D'ORO

AREA FINANZIARIA

REGISTRO GENERALE N. 596 del 05/12/2023

Determina del Responsabile di Settore N. 199 del 05/12/2023

Proposta n. 880 del 04/12/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE SO.FARMA MORRA PERIODO NOVEMBRE 2023

PREMESSO CHE

- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. **35 in data 07.12.2022**, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di programmazione relativo al periodo 2023/2025;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. **10 in data 27.04.2023**, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di aggiornamento al DUP 2023/2025;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. **11 in data 27.04.2023**, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2023/2025 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;
- Con delibera di G.C. n. **42 in data 04.05.2023** sono state assegnate le risorse finanziarie ai Responsabili di servizio;

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: 7615465087**, per la durata di anni 3;

VISTO il Prot.10762 del 06/10/2022 con il quale si chiedeva la proroga del servizio;

RITENUTO OPPORTUNO prenotare l'integrazione dell'impegno di spesa n.13/2023 per un importo pari ad € 15.355,93 iva inclusa, per l'esercizio finanziario 2023, ai fini dell'acquisto di medicinali per la farmacia comunale;

VISTO che sono pervenute al Protocollo Comunale fatture relative all'acquisto di farmaci, con scadenza di pagamento nel mese di Dicembre 2023, di seguito riportate:

NUMERO	DATA	TIPO	IMPONIBILE	IVA	TOTALE	ESENTI E ESCLUSI
APEF952872	30/11/2023	FT	€ 10.213,47	€ 1.075,88	€ 11.289,35	
APEF952772	25/11/2023	NC	- € 2,34	- € 0,23	- € 2,57	
			€ 10.211,13	€ 1.075,65	€ 11.286,78	

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 la fattura sopraindicata, si ritiene la stessa suscettibile di liquidazione, con imputazione della somma complessiva di **Euro 11.286,78** al Cap.2255-0 (1120502) " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" del Bilancio 2023;

Acquisito il documento unico di regolarità contabile tramite il sistema "**DURC online**" messo a disposizione
REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINE Atto N.ro 596 del 05/12/2023

dal portale INPS_INAIL e dato atto che lo stesso risulta regolare (Protocollo INPS_38099455 con Scadenza Validità 16/02/2024);

DATO ATTO che ha assunto il ruolo di RUP (Responsabile Unico di Progetto) la *Dip. Guercioni Valeria*, la quale è stata nominata a svolgere tale funzione ai sensi dell'art. 15 del D.lgs. 36/2023, la quale ha dichiarato di non trovarsi in situazione di conflitto di interessi, neppure potenziale, con l'affidamento di cui in oggetto e il relativo soggetto aggiudicatario;

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,

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) **di APPROVARE** la premessa narrativa che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) **di INTEGRARE** l'impegno di spesa n.13/2023 sul Cap. 2255/0 - prenotato in favore della Ditta So. Farma Morra con sede in Via Redecesio n. 12/B – 20090 Segrate (MI) - per € 15.355,93 iva inclusa - al fine di permettere al Direttore di Farmacia l'acquisizione di medicinali;
- 3) **Di LIQUIDARE** la somma di € 10.211,13 relativa alla quota imponibile alla ditta Farma Morra S.p.a., Via Redecesio n. 12/B – 20090 SEGRATE (MI), mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato e la somma di € 1.075,65 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.	2023	Spesa non ricorr.	NO
SIOPE	1206	CIG	7615465087	CUP	
Creditore	SO. FARMA.MORRA				
Causale	LIQUIDAZIONI FATTURE NOVEMBRE 2023				
Modalità finan.	FONDI DI BILANCIO				
Imp./Pren. n.		Importo	€ 10.211,13	Frazionabile in 12	=====
Quota Iva			€ 1.075,65		

4) **di IMPUTARE** la somma complessiva di Euro 11.286,78 al Cap.2255-0 (1120502) codice piano dei conti finanziario 1.03.01.05.000 " Farmacia Acquisto Beni e Servizi" gestione competenza Bilancio 2023;

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 880 del 04/12/2023 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile di Settore DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA in data 05/12/2023.

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 880 del 04/12/2023 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	390	1	13	SO.FARMA.MORRA S.P.A.	11.286,78

Visto di Regolarita' Contabile firmato dal Responsabile di Settore **DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA** il **05/12/2023**.

DOTT.SSA GIORGINI LEDA ELENA

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 51

Il 04/01/2024 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 596 del 05/12/2023 con oggetto:

LIQUIDAZIONE FATTURE SO.FARMA MORRA PERIODO NOVEMBRE 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 DOTT. SALVI GIANLUCA il 04/01/2024.