



COMUNE DI SORBO SAN BASILE
(PROVINCIA DI CATANZARO)
SETTORE AMMINISTRATIVO – SERVIZI SCOLASTICI -

COPIA

Determinazione n. 2 del 10.01.2019

**OGGETTO: servizio delle mense scolastiche degli alunni della scuola dell'infanzia e primaria, periodo mese di dicembre 2018.
Liquidazione fattura n. 441 /PA del 21.12.2018 alla Società Scamar S.r.l. - C.I.G.: Z952244F44.**

L'anno duemiladiciannove , il giorno dieci del mese di gennaio, nel proprio ufficio, il Responsabile del Settore Amministrativo, ha adottato la presente determinazione.

II RESPONSABILE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO

- Richiamata la deliberazione del consiglio comunale n. 41 del 04.04.2018, esecutiva, con cui è stato approvato il bilancio di previsione 2018;
- Visto il decreto della Commissione straordinaria n. 3 del 14.03.2018 con cui il sottoscritto è stato nominato Responsabile del Settore Amministrativo, ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- Vista la propria determinazione n. 90 del 25.10.2018 con cui è stata affidata alla Società Scamar s.r.l., con sede in Lamezia Terme , il servizio delle mense scolastiche delle scuole dell'infanzia e primaria e con cui è stata impegnata la somma complessiva di € 17.000,00 iva compresa al 4%, da imputare sul codice 04.05_1.03 cap. 654 con oggetto “ mense scolastiche effettuate da terzi” dei bilanci anni 2018/2019;
- Considerato che per il suddetto servizio è stata verificata la regolarità contributiva con acquisizione del DURC emesso dall'I.N.P.S. n. 13498044 del 18.10.2018, da cui risulta il regolare versamento dei contributi e del versamento dei premi accessori fino alla data del 15.02.2019 relativamente ai dipendenti assunti;
- Vista la fattura n. 441/PA del 21.12.2018 di € 1.724,59 oltre i.v.a. al 4 % pari ad € 68, 98 per il totale complessivo di € 1.793,57 presentata dalla Società Scamar s.r.l. relativa al servizio delle mense scolastiche espletato nel mese di dicembre 2018 e riscontrato che la stessa risulta regolare, con riferimento al prezzo unitario del pasto che ammonta ad € 3,47 oltre iva al 4% ;
- Viste le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23.12.2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) la quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, sebbene non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'iva che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità ed i termini fissati dal decreto del ministero dell'economia e delle finanze 23.01.2015;
- Considerato che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Società Scamar s.r.l. dell'importo imponibile della fattura, mentre verrà accantonata la somma relativa all'iva al 4% che dovrà essere versata all'erario secondo le modalità ed i termini fissati dal decreto di attuazione sopramenzionato;

- Considerato che il servizio di che trattasi è stato regolarmente effettuato e che quindi si può procedere alla liquidazione della suddetta fattura;
- Visto il T.U. D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- Visto il regolamento comunale sui controlli interni;
- Visto lo statuto comunale ed il regolamento di contabilità dell'Ente;
- Visto l'art. 107 del T.U.O.E.L. n. 267/2000;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono integralmente riportate:

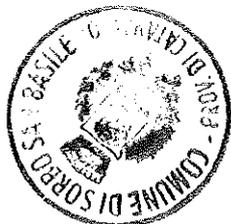
- di liquidare e pagare alla Società Scamar s.r.l., con sede in Lamezia Terme (CZ), la fattura n. 441/PA del 21.12.2018 dell'importo di **€ 1.724,59 e accantonamento iva al 4% di € 68,98** per il servizio delle mense scolastiche degli alunni della scuola dell'infanzia e della scuola primaria relativo al mese di dicembre 2018, ammontante a **complessivi € 1.793,57 iva compresa**;
- di imputare la somma complessiva predetta somma, debitamente impegnata sul codice 04.05_1.03 cap. 654 del bilancio 2019, mense scolastiche effettuate da terzi, in via di predisposizione;
- di accantonare la somma di **€ 68,98** per spese di iva al 4% per conto terzi, da versare all'erario entro i termini di legge;
- di dare atto che agli adempimenti di cui all'art. 3 della legge n. 136 del 13.08.2010 e ss.mm.ii., in ordine alla tracciabilità dei flussi finanziari nell'ambito degli appalti pubblici, il servizio di che trattasi è stato identificato con il **CIG: Z952244F44**. di trasmettere la presente al responsabile del settore finanziario dell'Ente per il pagamento della predetta fattura a mezzo di bonifico bancario presso BANCA UNICREDIT SPA, **CODICE IBAN: IT46Z0200842841000102479025**;
- di trasmettere la presente determinazione al Segretario Comunale per i provvedimenti di cui all'art. 97, comma 4 del D. Lgs. 267/2000 ed alla Commissione straordinaria, per opportuna conoscenza;
- di inserire l'originale della presente nel fascicolo delle determinazioni, tenuto presso il settore amministrativo;
- di pubblicare copia della determinazione all'albo pretorio on-line per 15 giorni consecutivi nel rispetto del D. Lgs. n. 33/2013 art. 23, comma 1, let. b) del "Decreto trasparenza" previo controllo della rispondenza dell'atto alle linee guida in materia di protezione dei dati personali e sensibili emanate dal Garante della Privacy.



Il Responsabile del Settore
Vito Giovanni MADIA
F.to in originale

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Sorbo S. Basile li 10.01.2019



Il Responsabile del Settore Amministrativo
F.to Vito Giovanni MADIA

Nr. linea: 8

- Descrizione bene/servizio: CIG Z952244F44
- Valore unitario: 0.00
- Valore totale: 0.00
- IVA (%): 0.00
- Natura operazione: N2 (non soggetta)

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): 0.00
- Natura operazioni: N2 (non soggette)
- Totale imponibile/importo: 0.00
- Totale imposta: 0.00

- Aliquota IVA (%): 4.00
- Totale imponibile/importo: 1724.59
- Totale imposta: 68.98
- Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)
- Riferimento normativo: 4% - GENERICO

Dati relativi al pagamento

- Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

- Dettaglio pagamento
 - Modalità: MP05 (bonifico)
 - Decorrenza termini di pagamento: 2018-12-21 (21 Dicembre 2018)
 - Termini di pagamento (in giorni): 48
 - Data scadenza pagamento: 2019-02-07 (07 Febbraio 2019)
 - Importo: 1724.59
 - Istituto finanziario: UNICREDIT SPA
 - Codice IBAN: IT46Z0200842841000102479025
 - Codice ABI: 02008
 - Codice CAB: 42841

Versione prodotta con foglio di stile Sdl www.fatturapa.gov.it

Nr. linea: 3

- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR2
- Descrizione bene/servizio: Pasti collaboratori
- Quantità: 13.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 45.11
- IVA (%): 4.00

Nr. linea: 4

- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR3
- Descrizione bene/servizio: Pasti alunni elementare
- Quantità: 233.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 808.51
- IVA (%): 4.00

Nr. linea: 5

- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR1
- Descrizione bene/servizio: Pasti insegnanti
- Quantità: 38.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 131.86
- IVA (%): 4.00

Nr. linea: 6

- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR2
- Descrizione bene/servizio: Pasti collaboratori
- Quantità: 7.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 24.29
- IVA (%): 4.00

Nr. linea: 7

- Descrizione bene/servizio: Fornitura pasti dicembre 2018
- Valore unitario: 0.00
- Valore totale: 0.00
- IVA (%): 0.00
- Natura operazione: N2 (non soggetta)

Dati della sede

- Indirizzo: VIA ROMA, 1
- CAP: 88050
- Comune: SORBO SAN BASILE
- Provincia: CZ
- Nazione: IT

Versione prodotta con foglio di stile Sdl www.fatturapa.gov.it
Versione FPA12

Dati generali del documento

- Tipologia documento: TD01 (fattura)
- Valuta importi: EUR
- Data documento: 2018-12-21 (21 Dicembre 2018)
- Numero documento: 441/PA
- Importo totale documento: 1793.57
- Causale: Ft Split Payment ex art.17-ter DPR 633/72

Dati del contratto

- Identificativo contratto: DET. 90
- Data contratto: 2018-10-25 (25 Ottobre 2018)
- Codice Identificativo Gara (CIG): Z952244F44

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

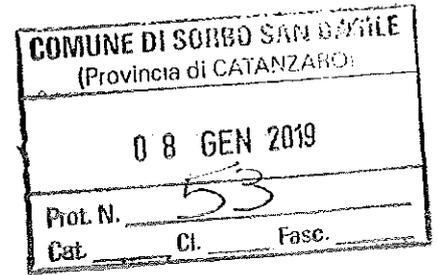
- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR
- Descrizione bene/servizio: Pasti alunni materna
- Quantità: 179.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 621.13
- IVA (%): 4.00

Nr. linea: 2

- Codifica articoloTipo: ArticoloValore: SOR1
- Descrizione bene/servizio: Pasti insegnanti
- Quantità: 27.00
- Unità di misura: N
- Valore unitario: 3.47
- Valore totale: 93.69
- IVA (%): 4.00

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12



Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: IT02459910796
- Progressivo di invio: 95259
- Formato Trasmissione: FPA12
- Codice Amministrazione destinataria: 72XVTY
- Telefono del trasmittente: 0968434659
- E-mail del trasmittente: info@scamarsrl.it

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02459910796
- Codice fiscale: 02459910796
- Denominazione: SCAMAR SRL
- Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: VIA BASILIO SPOSATO 35
- CAP: 88046
- Comune: LAMEZIA TERME
- Provincia: CZ
- Nazione: IT

Recapiti

- Telefono: 0968434659
- Fax: 09681940418
- E-mail: info@scamarsrl.it

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00347860793
- Codice Fiscale: 00347860793
- Denominazione: COMUNE DI SORBO SAN BASILE