



COMUNE DI SALA CONSILINA

Provincia di Salerno

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

REGISTRO GENERALE N. 267

Numero	Data
92	13-05-2019

AREA AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE FATTURE N.02 DEL 31-01-2019, N.44 DEL 28-02-2019 E N.75 DEL 09-04-2019, EMESSE DALLA DITTA: "G.L.M. RISTORAZIONE SRL" PER SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA EROGATO NEL PERIODO 1 GENNAIO - 31 MARZO 2019 (COD.CIG: 6439887ADC).

Il sottoscritto LUCIO PISANO, nominato con decreto del Sindaco Responsabile AREA AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI, nell'esercizio delle proprie funzioni;

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 regolamento comunale sui controlli interni;

VISTO il conferimento incarico n. 6 del 29/6/2015 a firma del Sindaco di dirigente Area Affari generali e Istituzionali;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 15/04/2019 di approvazione del Bilancio di Previsione 2019-2021, dichiarata immediatamente eseguibile;

ACCERTATA la propria competenza ai sensi e per gli effetti del combinato disposto degli artt. 107, 2° e 3° comma e 109, 2° comma del D.Lgs. n. 267 del 18/8/2000;

DATO ATTO che non sussistono cause di incompatibilità e di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 della legge 241/90 e dell'art. 1, comma 9, lettera e) legge n. 190/2012;

DATO ATTO della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa ex art. 147-bis del D.lgs. n. 267/2000 e s.m. rispettate nella redazione del presente atto;

Premesso:

- **che** a seguito di gara a procedura aperta, esperita con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D.Lgs n° 163/2006 e ss.mm.ii., l'appalto del servizio per **preparazione, fornitura e somministrazione di pasti mensa scolastica asilo nido comunale scuola pubblica dell'infanzia e primaria – periodo anni scolastici 2016/17 – 2017/2018 – 2018/2019**, è stato affidato alla ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l. – Via Trav. Schito, 33, Castellammare di Stabia (NA)**, per l'importo netto di **€ 3,630 I.V.A.** al 4% e oneri per la sicurezza esclusi;
- **che** con determina n.115 del **11/07/2016**, adottata dal Dirigente dell'Area Aa.GG. ed Istituzionali di questo Ente, si è proceduto all'affidamento del servizio di mensa scolastica in favore della suddetta **G.L.M. RISTORAZIONE**, impegnando contestualmente la somma presunta occorrente, al netto del ribasso d'asta offerto, pari ad **€ 739.206,00** onnicomprensiva, facendola gravare sul bilancio dell'Ente, sui pertinenti capitoli di bilancio;
- **che** in data **29/8/2016** veniva stipulato relativo contratto di appalto con ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l.**, Rep. N.9/2016, registrato presso l'Agenzia delle Entrate Ufficio Territoriale di Sala Consilina in data **6/9/2016** al n.1693, Serie **1T**;

Preso Atto che il servizio di refezione scolastica è stato avviato in data 3 Ottobre 2016, e che sino alla data odierna si è svolto con regolarità;

Viste le seguenti fatture elettroniche, accettata sul sistema SDI, a seguito di verifica di regolare forniture per i pasti forniti nel periodo dal **1 GENNAIO 2019** al – **31 MARZO 2019** dalla predetta Società, agli alunni asilo nido comunale, scuola pubblica dell'infanzia e primaria, compreso i docenti ed i collaboratori scolastici:

- ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l.** Partita I.V.A. **06357451217** fattura: n° **02** del **31-01-2019** [**Reg. 2019-1-20**]di **€36.450,01** (oltre Iva 4%);
- ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l.** Partita I.V.A. **06357451217** fattura: n° **44** del **28-02-2019** [**Reg. 2019-1-24**]di **€40.288,19** (oltre Iva 4%);
- ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l.** Partita I.V.A. **06357451217** fattura: n° **75** del **09-04-2019** [**Reg. 2019-1-40**]di **€37.470,60** (oltre Iva 4%);

Dato Atto:

- **che** ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm., il Codice identificativo di gara (CIG) relativo all'affidamento della prestazione in oggetto è il n. **6439887ADC** ;
- **che** è stato accertato, da parte del Responsabile del Procedimento, il rispetto degli adempimenti di cui alla Legge 136/2010 e ss.mm.ii.;

Accertato da parte del Responsabile del Procedimento il regolare assolvimento degli obblighi contrattuali da parte della Ditta affidataria, avendo riscontrato positivamente la rispondenza della prestazione ai requisiti quantitativi e qualitativi nonché ai termini ed alle condizioni pattuite, con riferimento alla prestazione in oggetto, nel rispetto di quanto previsto dal D.P.R. 207/ 2010;

Richiamate le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze, del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

Considerato che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all' I.V.A. verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Visto il dettato di cui all'articolo 16 bis della Legge n. 2/2009, e preso atto dell'avvenuta acquisizione del previsto documento unico di regolarità contributiva (DURC) relativo alle Ditte fornitrici e di cui sopra, onde poter procedere regolarmente alla liquidazione delle spese sostenute;

Dato Atto:

- **che** l'istruttoria preordinata alla adozione del presente atto si è conclusa favorevolmente e ritenuto di poter attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000;
- **che** la Società appaltatrice, al fine di conformarsi alle disposizioni di cui all'art.3 della Legge 13

agosto 2010, n.136 sopra richiamata, ha comunicato le coordinate bancarie sui cui effettuare le 2017 / 125 del 01-08-2017 2/6 liquidazioni del servizio affidato;

Visto l'art.184 del D.Lgs.n.267/2000 in particolare i commi 1 e 2 "1. La liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto. 2. La liquidazione compete all'ufficio che ha dato esecuzione al provvedimento di spesa ed è disposta sulla base della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, a seguito del riscontro operato sulla regolarità della fornitura o della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite".

Vista la legge 14/01/99 n. 4 "Disposizioni riguardanti il servizio di mensa nelle scuole";

Visto l'art.21 del C.C.N.L. del comparto scuola, valevole per il quadriennio 2006 - 2009, che individua il personale scolastico avente diritto alla fruizione del servizio gratuito di mensa scolastica;

Preso Atto che le somme anticipate per il servizio di mensa scolastica fruita dal personale docente e personale A.T.A. nell'anno 2019 saranno rimborsate al Comune direttamente dal MIUR, in applicazione dell'art.7, comma 41 del D.L. 6 Luglio 2012, n.95, convertito in Legge 7 agosto 2012, n.135;

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione della fattura sopra indicata;

D E T E R M I N A

1) di liquidare e pagare la complessiva somma di € **118.777,15** (*euro centodiciottomilasettecentosettantasette/15*), in favore della ditta **G.L.M. RISTORAZIONE S.r.l. – Via Trav. Schito, 33, Castellammare di Stabia (NA)** - Partita I.V.A. **06357451217**, affidataria del servizio di mensa scolastica per gli **anni scolastici 2016/17 – 2017/2018 – 2018/2019**, a saldo delle fatture elettroniche nn° **02 del 31-01-2019 [Reg. 2019-1-20]**, **44 del 28-02-2019 [Reg. 2019-1-24]** e **75 del 09-04-2019 [Reg. 2019-1-40]** in premessa citata, relativa al servizio mensa scolastica erogato nel periodo **dal 1 GENNAIO – 31 MARZO 2019**, a mezzo bonifico bancario sul C/C indicato in fattura, intrattenuto dalla ditta presso Monte dei Paschi di Siena – Filiale di Castellammare di Stabia;

2) di imputare la somma di € **118.777,15** al cap.765 "Spesa per mense scolastiche – del **corrente Bilancio di previsione 2019/2021 - annualità 2019**;

CAPITOLO	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRO	V° LIVELLO
765	04	06	1	103	01.03.02.15.006

3) di dare atto che la somma di € **118.777,15** viene fatta gravare sul bilancio dell'Ente a decurtazione degli impegni di spesa assunti con determina n.115 del **11/07/2016** e n.225 del **29/12/2017**;

4) di dare atto che il codice CIG collegato al servizio di mensa scolastica per gli **anni scolastici 2016/17 – 2017/2018 – 2018/2019**, è il seguente **6439887ADC**;

5) di dare atto, che le operazioni di liquidazione di cui al precedente punto 1) di questo stesso dispositivo verranno effettuate, per quanto concerne il versamento dell'IVA, in applicazione delle disposizioni di cui all'art. 17 – ter del DPR n. 633/1972, in base al quale, a partire dalla data del 01 GENNAIO 2015, le operazioni prodotte con gli enti pubblici dovranno essere realizzate con il sistema dello "split payment", che consiste nell'addebito dell'IVA in fattura da parte del soggetto passivo che pone in essere l'operazione, ma con versamento dell'imposta a carico dell'acquirente o committente e, che, pertanto l'importo riferito all'IVA sarà versato direttamente all'Erario a cura dell'Area Finanze;

6) di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

7) di dare atto, altresì, che l'obbligazione oggetto di liquidazione promana da specifica disposizione contrattuale;

8) di inoltrare copia della presente determinazione ai soggetti citati dall'art.52 del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi dell'Ente.

*Il Resp/le dell'Istruttoria
f.to Pietro Spinelli*

*Il Dirigente f.f.Area Affari Generali
f.to Dott. Lucio Pisano*

UFFICIO RAGIONERIA

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, ai sensi dell' art. 151, comma 4, del D.L.vo n. 267 del 18/08/2000 che , pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

<i>TIPO BILANCIO</i>	<i>NOTIZIE CONTABILI</i>	<i>IMPORTO</i>	<i>N. IMP./ACC.</i>
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	-		-
	<i>TOTALE</i>	<i>0,00</i>	-

NOTE:

Sala Consilina, 08-05-2019

**Il Dirigente Area Finanze
DOTT. SPOLZINO GIUSEPPE**

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE N.02 DEL 31-01-2019, N.44 DEL 28-02-2019 E N.75 DEL 09-04-2019, EMESSE DALLA DITTA: "G.L.M. RISTORAZIONE SRL" PER SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA EROGATO NEL PERIODO 1 GENNAIO - 31 MARZO 2019 (COD.CIG: 6439887ADC).

Copia della presente determinazione viene poi pubblicata all'albo pretorio on-line del sito web istituzionale del Comune, per quindici giorni a partire dal 13-05-2019 al 28-05-2019

Lì, 13-05-2019

Il Dirigente f.f. Area Affari Generali
f.to DOTT. LUCIO PISANO

LA PRESENTE COPIA E' CONFORME ALL'ORIGINALE

Lì, 13-05-2019

Il Dirigente f.f. Area Affari Generali
DOTT. LUCIO PISANO