



COMUNE DI GIANO VETUSTO

Provincia di Caserta

Via Municipio Nr. 4 – 81042 GIANO VETUSTO (CE)

Tel. 0823871008 – Fax 0823653624

C. F.: 80006910618 – P. IVA: 01752120616

Posta elettronica: segreteria@comune.gianovetusto.ce.it

Posta Elettronica Certificata: demo.giano@asmepec.it

Sito Web: www.comune.gianovetusto.ce.it

[CODICE IPA UFBS5R](#)

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA-TECNICA E FINANZIARIA

Nr. 161/R.G.

NR.161 DEL SERVIZIO

Oggetto: Servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto al personale dipendente avente diritto - Fornitura buoni pasto al personale dipendente -(Periodo I GENNAIO 2015 - 30 GIUGNO 2015) .Liquidazione fattura Nr.04659 DEL 17 LUGLIO 2015 alla EDENRED ITALIA SRL.

CIG: Z731061EE7

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Richiamati i decreti sindacali nr.3842/2011 e nr.26/2014 di attribuzione allo scrivente della responsabilità dei servizi del Comune di Giano Vetusto, di cui all'art.107, comma 2 del Decreto Legislativo nr.267/2000, compresa l'adozione degli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservano agli organi di governo dell'ente;

RILEVATO che per il periodo GENNAIO - GIUGNO 2015 sono stati assegnati, al personale avente diritto, i buoni pasto spettanti per gli effettivi rientri pomeridiani realizzati;

Che i rientri pomeridiani sono stati complessivamente pari a 172;

Considerato che IN DATA 15 LUGLIO 2015 alla Società EDENRED ITALIA SRL. -, si faceva richiesta ON-LINE di approvvigionamento della fornitura di nr.172 buoni pasto non nominativi;

Che la suddetta fornitura è stata effettuata;

Vista la determinazione nr.101/ RG del 4 agosto 2014;

ACCERTATA LA REGOLARITA' DEL DURC DELLA SUDETTA DITTA;

-Vista la fattura N04659 DEL 17 LUGLIO 2015 della ditta EDENRED ITALIA srl- Via G.B.PIRELLI-20124 MILANO, ,pervenuta e registrata al protocollo generale al nr.002655 in data 22 LUGLIO 2015 dell'importo complessivo di 763,27,+ IVA al 4%;

-Visto l'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190 (Legge di Stabilità 2015) il quale ha dettato nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment), stabilendo che le Amministrazioni Pubbliche acquirenti di beni e di servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., debbano versare direttamente all'Erario l'I.V.A. addebitata loro dai fornitori;

- Visto il Comunicato Stampa n. 7 del 9.1.2015 del Ministero dell'Economia, con il quale è stato precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dall'1.1.2015, per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data e che in merito alla esigibilità dell'imposta, per le operazioni soggette al predetto meccanismo di scissione, l'imposta divenga esigibile al momento del pagamento della fattura, ovvero, su opzione dell'Amministrazione acquirente, al momento della ricezione della fattura stessa;

Preso atto del nuovo meccanismo di assolvimento dell'Iva, che impone a questo Ente di versare al fornitore l'importo della fattura al netto dell'Iva della fattura, procedendo al versamento dell'IVA direttamente con le modalità indicate nel Decreto del Ministero dell'Economia del 20 febbraio 2015, pubblicato sulla G.U. del 27/02/2015;

Constatata la regolarità della fattura e la rispondenza della stessa ai requisiti qualitativi e quantitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;

Vista la determinazione di impegno di spesa nr.101/RG-2014 ;
Vista la regolarità del DURC, allegato al presente atto formale
Ritenuto necessario, pertanto, provvedere alla relativa liquidazione nel rispetto della nuova normativa;

Acquisito il parere di regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato, ai sensi dell'art.147 bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000,nr.267 e s.m.i.

VISTI:

- Il regolamento di contabilità;
- Il bilancio di previsione 2015,esecutivo ai sensi di legge;
;
- Il Decreto Legislativo 18 agosto 2000,nr.267 e s.m.i.;

D E T E R M I N A

- 1) Di richiamare la premessa, quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
- 2) di liquidare, come in effetti liquida, in favore della ditta **EDENRED ITALIA srl- Via G.B.PIRELLI-20124 MILANO.** per la fornitura di nr.172 buoni pasto al personale dipendente ,per il periodo gennaio ,la somma di EURO763,27, al netto dell'I.V.A. al 4% ,come da fattura nr.N04659 del 17 luglio 2015 ,pervenuta e registrata al protocollo generale on-line dell'Ente al nr.002655.in data 22 luglio 2015 ;
- 3) Di liquidare, come in effetti liquida, in favore dell'Erario la somma di EURO 30,53, a titolo di I.V.A. sulla predetta fattura n. nr.N04659 del 17 luglio 2015;
- 4) Di demandare all'Ufficio ragioneria l'emissione dei relativi mandati di pagamento;
- 5)Di addebitare la relativa complessiva spesa di EURO 793,80 al capitolo 152.7 int. 1.01.03.03 del bilancio di previsione 2015,esecutivo ai sensi di legge;
- 6) di pubblicare la presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi ,ai fini della pubblicità del presente atto;
- 7)Di trasmettere la presente determinazione al personale addetto al servizio di segreteria, ai fini della pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione-amministrazione trasparente, in esecuzione delle disposizioni, di cui alla legge 190/2012 e Decreto Legislativo 33/2013.
Giano Vetusto,16 settembre 2015 2015.

Il Responsabile del procedimento istruttorio

f.to(**Donato ALETTO**)

IL RESPONSABILE DELL'AREA

f.to(**dott. Antonio ZONA**)