

# IVA COMMERCIALE



COMUNE DI ALTARE  
Provincia di Savona  
AREA ECONOMICO FINANZIARIA

## DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE N. 226 DEL 11/10/20107

Visto l'allegato A2 al D.l. 118/2014, punto 6

Visto il Vigente Regolamento comunale di Contabilità;

Visto l'art. 3, comma 4 del D.L. 118/2014;

visto l'art. 17-ter Del DPR 633/1972;

Visto l'art. 16 bis della Legge 2/2009

Visto l'art. 184 del TUEL;

Visto il Provvedimento sindacale 159/2015

**VISTA la DETERMINAZIONE numero 252/2016 di cui all' Impegno pluriennale anno 2017 n. 467/2017** assunto al Capitolo **U.1.03.02.15.006/1416 art. 1** del Bilancio unico di Previsione anno 2017/2019 esercizio 2017, per SERVIZIO MENSA SCOLASTICA A.S. 2016/2017 esercizio 2017 ESEGUITO DALLA DITTA CIRFOOD

VISTI I SEGUENTI DOCUMENTI CONTABILI RELATIVI AL SERVIZIO mesi di SETTEMBRE 2017:

NUMERO FATTURA	DATA	SERVIZIO	PREZZO UNITARIO	IVA COMM.LE	TOTALE FAT.
5200023516	30/09/2017	set-17	€ 459,80	€ 18,39	€ 478,19
5200023517	30/09/2017	set-17	€ 1.287,44	€ 51,50	€ 1.338,94
5200023518	30/09/2017	set-17	€ 16,72	€ 0,67	€ 17,39
			€ 1.763,96	€ 70,56	€ 1.834,52

### Si attesta

l'esigibilità dell'obbligazione assunta a seguito di verifica della regolarità della prestazione resa in corso esercizi 2017, la rispondenza al prezzo convenuto, ai termini ed alle altre condizioni pattuite ALL'atto dell'impegno, la conformità alla legge dei documenti contabili prodotti;

Pertanto

### Determina

di Liquidare la somma di euro 1834,52 (IVA COMMERCIALE Euro 70,56) mediante le **Modalità di pagamento indicate ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari**, trasmettendo il presente atto per l'emissione del relativo ordinativo di pagamento da imputarsi al capitolo di spesa **U.1.03.02.15.006/1416/1** del Bilancio Unico di Previsione Anno 2017/2019, in corso di redazione, esercizio 2017

Di dare atto che TRATTASI DI IVA COMMERCIALE N REGIME DI SPLIT PAYMENT NELL'AMBITO DI ATTIVITA' A RILVENZA COMMERCIALE PER L'ENTE AI SENSI del Decreto MEF 23/01/2015 (IVA ASSOLTA CON MECCANISMO INVERSIONE CONTABILE)

Di dare atto che è stato acquisito DOCUMENTO UNICO DI REGOLARITA' contributiva (DURC) ai sensi art. 16 bis della Legge 2/2009 che risulta regolare

Altare, 11/10/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
Daniela FORTUNATO

628 RF I 4672017

# FATTURA ELETTRONICA

Identificativo del trasmittente: IT01378570350 Progressivo di invio: 838179568 Formato Trasmissione: FPA12  
(Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: UFQRS4

MITTENTE	DESTINATARIO
<b>CIR FOOD S.C.</b> Nominativo: Partita IVA: IT00464110352 Codice fiscale: 00464110352 Regime fiscale: RF01 (ordinario) Via Nobel 42124 Reggio Emilia (RE) IT Recapiti Telefono: 052253011 Fax: 0522530100 E-mail: presidenza@cert.cir-food.it	<b>COMUNE DI ALTARE</b> Partita IVA: IT00328650098 Codice Fiscale: 00328650098 VIA RESTAGNO 2 17041 ALTARE (SV) IT

Tipologia: TD01 (fattura)	Numero: <b>5200023516</b>	Data: <b>30-09-2017</b>	Valuta: EUR	Importo: <b>478.19</b>
Causale: Destinatario:0000507240,SCUOLA MATERNA ALTARE,PIAZZA 1A MAGGIO ,ALTARE,17041,SV				

Dati dell'ordine di acquisto	Identificativo ordine di acquisto: <b>5200023516</b>
	Data ordine di acquisto: <b>2017-09-30</b> 30-09-2017
	Codice commessa/convenzione: <b>determinazione n. 252 del 11.11.2015</b>
	Codice Uнитарio Progetto (CUP): <b>H89D16000150004</b>
Codice Identificativo Gara (CIG): <b>666667496A</b>	

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)		Quantità	Prezzo unitario	Sc (%)	Totale	Iva (%)	Natura
1	P001A-SERV. MENSA SCOLASTICA BAMBINI	01-09-2017	30-09-2017	91.000	4.18000		380.38	4.00	
2	P002A-SERV. MENSA SCOLASTICA ADULTI	01-09-2017	30-09-2017	19.000	4.18000		79.42	4.00	
<b>Aliquota IVA (%)</b>		<b>Arrotondamento e Spese accessorie</b>		<b>Totale imponibile</b>		<b>Totale imposta</b>		<b>Natura Normativa Esigibilità IVA</b>	
4.00				459.80		18.39		S (scissione dei pagamenti)	
<b>TOTALE</b>							<b>478.19</b>		

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 459.80	Scadenza: <b>30-10-2017</b> Data riferimento termini pagamento: <b>30-09-2017</b> Giorni termini pagamento: 30	Istituto finanziario: <b>CARIGE</b> Codice IBAN: <b>IT47H0617512803000000197620</b>	

IVA COMMERCIALE  
OK REGISTRATA  
al n° 47  
Lia. 226 del 10/10/2017

176

629 RF

# FATTURA ELETTRONICA

Identificativo del trasmittente: IT01378570350 Progressivo di invio: 838179569 Formato Trasmissione: FPA12  
(Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: UFQRS4

MITTENTE	DESTINATARIO
<b>CIR FOOD S.C.</b> Nominativo: Partita IVA: IT00464110352 Codice fiscale: 00464110352 Regime fiscale: RF01 (ordinario) Via Nobel 42124 Reggio Emilia (RE) IT Recapiti Telefono: 052253011 Fax: 0522530100 E-mail: presidenza@cert.cir-food.it	<b>COMUNE DI ALTARE</b> Partita IVA: IT00328650098 Codice Fiscale: 00328650098 VIA RESTAGNO 2 17041 ALTARE (SV) IT

Tipologia: TD01 (fattura)	Numero: <b>5200023517</b>	Data: <b>30-09-2017</b>	Valuta: EUR	Importo: <b>1338.94</b>
Causale: Destinatario:0000507241,SCUOLA ELEMENTARE ALTARE,PIAZZA 1A° MAGGIO ,ALTARE,17041,SV				

Dati dell'ordine di acquisto	Identificativo ordine di acquisto: 5200023517 Data ordine di acquisto: 2017-09-3030-09-2017 Codice commessa/convenzione: determinazione n. 252 del 11.11.2016 Codice Unitario Progetto (CUP): H89D16000150004 Codice Identificativo Gara (CIG): 666667496A
------------------------------	--

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	Scd (%/€)	Totale	Iva (%)	Natura
1	P001A-SERV. MENSA SCOLASTICA BAMBINI	01-09-2017 30-09-2017	274.000	4.18000		1145.32	4.00	
2	P002A-SERV. MENSA SCOLASTICA ADULTI	01-09-2017 30-09-2017	34.000	4.18000		142.12	4.00	

Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
4.00		1287.44	51.50			S (scissione dei pagamenti)
<b>TOTALE</b>						<b>1338.94</b>

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 1287.44	Scadenza: 30-10-2017 Data riferimento termini pagamento: 30-09-2017 Giorni termini pagamento: 30	Istituto finanziario: CARIGE Codice IBAN: IT47H0617512803000000197620	

Iva Registrata al n° 48

630 RE

# FATTURA ELETTRONICA

Identificativo del trasmittente: IT01378570350 Progressivo di invio: 838179570 Formato Trasmissione: FPA12  
(Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: UFQRS4

MITTENTE	DESTINATARIO
<b>CIR FOOD S.C.</b> Nominativo: Partita IVA: IT00464110352 Codice fiscale: 00464110352 Regime fiscale: RF01 (ordinario) Via Nobel 42124 Reggio Emilia (RE) IT Recapiti Telefono: 052253011 Fax: 0522530100 E-mail: presidenza@cert.cir-food.it	<b>COMUNE DI ALTARE</b> Partita IVA: IT00328650098 Codice Fiscale: 00328650098 VIA RESTAGNO 2 17041 ALTARE (SV) IT

Tipologia: TD01 (fattura)	Numero: <b>5200023518</b>	Data: <b>30-09-2017</b>	Valuta: EUR	Importo: <b>17.39</b>
Causale: Destinatario:0000507242,SCUOLA MEDIA ALTARE,PIAZZA 1A° MAGGIO ,ALTARE,17041,SV				

Dati dell'ordine di acquisto	Identificativo ordine di acquisto: 5200023518 Data ordine di acquisto: 2017-09-30 Codice commessa/convenzione: determinazione n. 252 del 11.11.2016 Codice Unitario Progetto (CUP): H89D16000150004 Codice Identificativo Gara (CIG): 666667496A
------------------------------	--

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	Sc (%)	Totale	Iva (%)	Natura
1	P002A-SERV. MENSA SCOLASTICA ADULTI	01-09-2017 - 30-09-2017	4.000	4.18000		16.72	4.00	
	Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA	
	4.00		16.72	0.67			S (scissione dei pagamenti)	
<b>TOTALE</b>						<b>17.39</b>		

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 16.72	Scadenza: 30-10-2017 Data riferimento termini pagamento: 30-09-2017 Giorni termini pagamento: 30	Istituto finanziario: CARIGE Codice IBAN: IT47H0617512803000000197620	

IVA Registrata al n° 49



**ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA**

VISTO di regolarità contabile di cui all'art. 151 Dlgs 267/2000 di copertura finanziaria

Altare

12/10/17

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Daniela FORTUNATO

ESTREMI MANDATO DI PAGAMENTO	
NUMERO	DATA
880	12/10/2017
ESTREMI REVERSALI DI INCASSO	
766	12/10/2017

Certificato di pubblicazione al n. 668 /2017

La presente determinazione, al fine della pubblicità sugli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa è stata pubblicata all'albo pretorio Comunale on-line del Comune sul sito [www.comune.altare.sv.it](http://www.comune.altare.sv.it), come previsto dall'art. 32 comma 1 della Legge 69/2009 per rimanervi

affissa quindici gg consecutivi a far data dal

12/10/17

f.to L'istruttore amministrativo

Simona Partetta