



COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotona)

COPIA

COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotona)

Visto per la pubblicazione
Amministrazione trasparente

SI NO

Reg. Area n. 18/A del 18/03/2021

DETERMINAZIONE REG. GEN. N. 137 DEL 19.03.2021

OGGETTO	Gestione degli acquedotti della Regione Calabria e del relativo servizio per l'erogazione di acqua all'ingrosso per uso idropotabile. Convezione di concessione con la Regione Calabria, Rep. n. 41022, racc.n. 11224 del 13.06.2003. Liquidazione fattura alla Società SO.RI.CAL. S.p.a. (IN LIQUIDAZIONE) relativa al III° trimestre 2020.
---------	---

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO

CHE con Decreto Sindacale n.8 del 2021, è stata attribuita la responsabilità degli uffici e dei servizi inerenti l'Area Tecnica e Manutentiva, nonché le funzioni dirigenziali dell'Area medesima con tutti i compiti gestionali previsti dall'art. 107 del D.Lgs n. 267/2000 al sottoscritto Ing. Giuseppe Marino;

CHE con deliberazione del Consiglio Comunale n.22 del 29/09/2020, esecutiva a norma di legge, è stato approvato il Bilancio finanziario di previsione relativo al triennio 2020-2022;

VISTA la convenzione tipo per la somministrazione dell'acqua all'ingrosso per uso idropotabile attraverso il complesso degli acquedotti regionali, stipulata tra la Società So. Ri. Cal S.p.A., nella qualità di Società affidataria del servizio da parte della Regione Calabria, ed il Comune di Ciro Marina approvata con Delibera di G.M.n°76 del 07.06.2017;

VISTA la fattura elettronica n° VFSP20/1136 del 01.10.2020 acquisita agli atti del Comune e relativa al consumo di acqua per uso idropotabile nel III° trimestre 2020 (Periodo 01.07.2020 – 30.09.2020), dell'importo complessivo pari ad € 321.660,81 di cui € 292.418,92 per imponibile ed € 29.241,89 per Iva al 10,0%;

TENUTO CONTO dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 che prevede il nuovo metodo per il versamento dell'IVA all'Erario c.d. "split payment";

CHE in applicazione della "inversione contabile ai sensi dell'art. 17-ter DPR 633/1972" e dell'art. 5 del D.M. del 27/01/2015, la fattura sopra citata dovrà essere liquidata per come segue:

- euro 292.418,92 quale imponibile sulla fattura in liquidazione, in favore della Società So.Ri.Cal S.p.A.– IN LIQUIDAZIONE con sede a Catanzaro Viale Europa, n.35 - Località Germaneto (CZ) - P.Iva 02559020793;
- euro 21.289,32, quale IVA al 10,00% sulla fattura in liquidazione, trattenuta dall'Ente per essere versata direttamente all'Erario ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 comma 5 del DPR 633/1972 e del D.M. del 23/01/2015 (Reverse charge);

CONSTATATO che la fornitura di acqua per uso idropotabile è stata regolarmente effettuata e che pertanto nulla osta alla liquidazione della relativa fattura;

VISTO la richiesta prot. n. **PR-CZUTG-Ingresso-0026693-2021**03183, ai sensi dell'Art. 91 del D.Lgs 06/09/2011, n. 159 e successive modifiche ed integrazioni.

VISTI i commi 986-989 della Legge di Stabilità 2018 (L. 205/2017) che ha disposto di dimezzare la soglia che fa scattare i controlli per i pagamenti della Pubblica Amministrazione stabilendo che:

1. a decorrere dalla data di entrata in vigore delle nuove disposizioni, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e le società a prevalente partecipazione pubblica, prima di effettuare, a qualunque titolo, il pagamento di un importo superiore a cinquemila euro, verificano, anche in via telematica, se il beneficiario è inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari almeno a tale importo e, in caso affermativo, non procedono al pagamento e segnalano la circostanza all'agente della riscossione competente per territorio, ai fini dell'esercizio dell'attività di riscossione delle somme iscritte a ruolo. La presente disposizione non si applica alle aziende o società per le quali sia stato disposto il sequestro o la confisca ai sensi dell'articolo 12-sexies del decreto-legge 8 giugno 1992, n. 306, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 1992, n. 356, ovvero della legge 31 maggio 1965, n. 575, ovvero che abbiano ottenuto la dilazione del pagamento ai sensi dell'articolo 19 del presente decreto.

VISTA la circolare n. 22 del 29 luglio 2008;

DATO ATTO che è stato osservato il divieto di frazionamento delle somme in pagamento;

CONSIDERATO che il presente provvedimento

non contiene

contiene

la disposizione di liquidazione e pagamento di un importo, al lordo dell'IVA, superiore a cinquemila euro e, pertanto:

si è proceduto

non si è proceduto

della verifica prevista dall'art. 48-bis DPR n. 602/1973e ss.mm.ii. (commi 986-989 della Legge di Stabilità 2018 – L. 205/2017) e del relativo esito positivo della verifica effettuata all'Agenzia delle Entrate sarà cura dell'Ufficio Finanziario a provvederne il controllo e verifica prima della liquidazione;

PRESO ATTO ALTRESI' CHE a seguito di richiesta prot. INAIL_ 26111521 datata 12/02/2021 tramite la piattaforma INPS, è stato acquisito DURC regolare ai fini della verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico oggetto del presente atto con scadenza dello stesso a tutto il 12/06/2021;

CHE la spesa di cui sopra trova copertura finanziaria sul Cap. 1770 riferimento bilancio esercizio 2020;

ATTESA la propria competenza ai sensi dell'art. 107 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D. Lgs 18.08.2000, n. 267;

ACQUISITO il visto di regolarità contabile apposto dal Responsabile dell'Area Economico finanziaria ai sensi dell'art. 151, comma 4 del T.U. approvato con D. Lgs n. 267/2000;

RITENUTO CHE l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'articolo 147bis del D. Lgs. n.267/2000;

VERIFICATO CHE ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 bis L. n.241/90, introdotto dall'art. 1, comma 41, della legge 07/11/2012, n. 190, non si rilevano conflitti di interessi, anche potenziale, relativamente al procedimento di cui all'oggetto;

Visto il D. Lgs.18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii. ;

Visto il D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii.;

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;

DETERMINA

La premessa narrativa è parte integrante del dispositivo.

- 1. Di prendere atto della fattura elettronica n° VFSP20/1136 del 01.10.2020 acquisita agli atti del Comune e relativa al consumo di acqua per uso idropotabile nel III° trimestre 2020 (Periodo 01.07.2020 – 30.09.2020), dell'importo complessivo pari ad € 321.660,81 di cui € 292.418,92 per imponibile ed € 29.241,89 per Iva al 10,0%;**
- 2. Di liquidare la somma complessiva pari ad € 292.418,92, quale imponibile sulla fattura in liquidazione, in favore della Società So. Ri. Cal S.p.A – IN LIQUIDAZIONE con sede a Catanzaro, Viale Europa, n. 35 - Località Germaneto (CZ)– P. Iva 02559020793.**
- 3. Di trattenere la somma pari ad € 29.241,89, quale Iva al 10,00% sulla fattura in liquidazione, per essere versata dall'Ente all'Erario ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 comma 5 del DPR 633/1972 e del D.M. del 23/01/2015 (Reverse charge).**
- 4. Di dare atto che la spesa complessiva di € 292.418,9 IVA compresa, per la fornitura di cui all'oggetto trova copertura in conto del Capitolo 1770 del predisponendo bilancio di previsione 2020, che presenta la necessaria disponibilità.**
- 5. Di dare atto che la presente determinazione diventa esecutiva dopo l'apposizione del visto regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile dell'Area Finanziaria, ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267.**
- 6. Di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'articolo 147bis del D.Lgs. n.267/2000.**

7. Di dare atto **che la presente determinazione vale quale disposizione scritta al Responsabile dell'Area Finanziaria ad emettere il relativo mandato di pagamento in favore della Società So.Ri.Cal S.p.A– IN LIQUIDAZIONE con riferimento alla fattura sopra indicata.**
8. Di disporre **che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on-line di questo Comune, ai sensi dell'articolo 32 della legge 18 giugno 2009, n.69 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del vigente regolamento comunale.**
9. Di disporre, **altresi, che copia del presente atto sia trasmesso, a cura dell'Ufficio di Segreteria Generale, anche mediante procedura informatica, per quanto di competenza e/o per opportuna conoscenza, agli uffici interessati.**

Cirò Marina, li 18/03/2021

**Il Responsabile del Servizio
f.to ING. GIUSEPPE MARINO**

FATTURA ELETTRONICA

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT01641790702

Progressivo di invio: PA20-01217

Formato Trasmissione: FPA12

Codice Amministrazione destinataria: UF6NBZ

Telefono del trasmittente: 0874-60561

Dati del cedente I prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02559020793

Codice fiscale: 02559020793

Denominazione: So. Ri. Cal S.p.A. - IN LIQUIDAZIONE

Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: Viale Europa, 35 Catanzaro - Germaneto

CAP: 88100

Comune: Catanzaro Provincia: CZ Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: CZ

Numero di iscrizione: 169545 Capitale sociale: 13400000.00 Numero soci: SM (più soci)

Stato di liquidazione: LS (in liquidazione)

Recapiti

Telefono: 0961767279

Fax: 096163171

E-mail: servizio.fornitori@soricalspa.it

Dati del cessionario/ committente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00314310798

Denominazione: COMUNE DI CIRO MARINA

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA KENNEDY

CAP: 88811

Comune: CIRO' MARINA

Provincia: KR Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01641790702

Codice Fiscale: 01641790702

Denominazione: TEAMSYSTEM SERVICE SRL

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura) Valuta importi: EUR

Data documento: 2020-10-01 (01 Ottobre 2020) Numero documento: VFSP20/1136

Importo totale documento: 321660.81

Causale: Gentile Clientele inviamo la fattura relativa ai consumi del servizio di erogazi< all'ingrosso per uso idropotabilela fattura relativa al lii trim 2020 e' stata calcolata teni Causale: delle rilevazioni periodiche delleletture dei contatori e/o dei dati storici di con nostro possesso.La tariffa "provvisoria" applicata al lii trim 2020, e' stabilita ai sensi d Causale: lett.a) della deliberan 580/2019 MTI-3Seguiranno eventuali conguagli con il rie tariffario 2020 ai sensi dell'MTI-3"Nei fogli

seguenti che sono parte integrante della fat Causale: inseriti i dettagli dei consumi per ciascun punto di fornitura e dei relativi preu applicati. Eventuale conguaglio tra volumi stimati e volumi effettivamente erogati verrà con la prossima

Causale: fatturazione prevista per il 31.12.20 in occasione della quale provvederemo alla tutti i contatori. Scissione dei pagamenti: IVA versata dal committente ai sensi dell'artii DPR

Causale: 633/72

Causale: Periodo: 01/07/20 - 30/09/20

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 2

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-SERBATOIO I

Descrizione bene/servizio: SERBATOIO I Quantità: 468886.40

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 167111.11

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO003

nr. linea: 4

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-CERAMIDIO

Descrizione bene/servizio: CERAMIDIO

Quantità: 16922.80

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 6031.29

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO005

Nr. linea: 6

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-IUZZOLINO/MALENA/SESTITO/QUATT

Descrizione bene/servizio: IUZZOLINO/MALENA/SESTITO/QUATTROMANI

Quantità: 7194.20

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 2564.01

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032C0006

Nr. linea: 8

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-SERBATOIO II

Descrizione bene/servizio: SERBATOIO II Quantità: 255933.30

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 91214.63

IVA (%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO007

Nr. linea: 9

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 1000-MADONNA D'ITRIA

Descrizione bene/servizio: MADONNA D'ITRIA

Quantità: 11573.40

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.2138

Valore totale: 2474.39

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO008

Nr. linea: 10

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-MADONNA D'ITRIA

Descrizione bene/servizio: MADONNA D'ITRIA

Quantità: 11573.40

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 4124.76

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO008

Nr. linea: 13

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 1000-ALLACCIO GENTILE

Descrizione bene/servizio: ALLACCIO GENTILE **Quantità: 72.90**

Unità di misura: Metri cubi **Valore unitario: 0.2138**

Valore totale: 15.59

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO01 O

Nr. linea: 14

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-ALLACCIO GENTILE

Descrizione bene/servizio: ALLACCIO GENTILE

Quantità: 72.90

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 25.98

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO01 O

Nr. linea: 15

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 1000-ACUTETTO

Descrizione bene/servizio: ACUTETTO

Quantità: 58.30

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.2138

Valore totale: 12.46

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO013

Nr. linea: 16

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-ACUTETTO

Descrizione bene/servizio: ACUTETTO

Quantità: 58.30

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 20.78

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO013

Nr. linea: 18

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-MADONNA DI MARE 2

Descrizione bene/servizio: MADONNA DI MARE 2

Quantità: 52183.30

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 18598.13

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO014

Nr. linea: 19

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 1000-UTENZA BLEFARI ATTILIO

Descrizione bene/servizio: UTENZA BLEFARI ATTILIO

Quantità: 396.00

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.2138

Valore totale: 84.66

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO015

Nr. linea: 20

Codifica articolo

Tipo: TARIC

Valore: 2000-UTENZA BLEFARI ATTILIO

Descrizione bene/servizio: UTENZA BLEFARI ATTILIO

Quantità: 396.00

Unità di misura: Metri cubi

Valore unitario: 0.3564

Valore totale: 141.13

IVA(%): 10.00

Riferimento amministrativo/contabile: KR1079032CO015

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA(%): 10.00

Totale imponibile/importo: 292418.92

Totale imposta: 29241.89

Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti) Riferimento normativo: IVA 10% Split Payment

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)

Decorrenza termini di pagamento: 2020-10-01 (01 Ottobre 2020) Termini di pagamento (in giorni):

30

Data scadenza pagamento: 2020-10-31 (31 Ottobre 2020)

Importo: 292418.92

Istituto finanziario: Intesa San Paolo S.p.A.

Codice IBAN: IT95V0306904404100000001156

Codice ASI: 03069

Codice CAB: 04404

Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_26111521	Data richiesta	12/02/2021	Scadenza validità	12/06/2021
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SORICAL SPA
Codice fiscale	02559020793
Sede legale	VIALE EUROPA, 35 88100 CATANZARO (CZ)

Con il presente Documento si dichiara che il soggetto sopra identificato **RISULTA REGOLARE** nei confronti di

I.N.P.S. I.N.A.I.L.

Il Documento ha validità di 120 giorni dalla data della richiesta e si riferisce alla risultanza, alla stessa data, dell'interrogazione degli archivi dell'INPS, dell'INAIL e della CNCE per le imprese che svolgono attività dell'edilizia.



VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE-ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

➤ Sulla presente determinazione:

SI APPONE, ai sensi dell'articolo 151, comma 4, e 147bis, comma 1, D.Lgs. 267/2000, il visto di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria.

Si attesta l'avvenuta registrazione del seguente atto/impegno di spesa:

Importo da Liquidare	Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Riferimento Bilancio	Capitolo/Azione	Conto Finanziario Anno	Registrato Impegno n°
321.660,81						1770	2021	

attesta l'avvenuta registrazione della seguente diminuzione di entrata :

Descrizione	Importo	Capitolo	Azione	Pre-Acc.	Acc.
	321.660,81				

Si verifica altresì, ai sensi dell'art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa.

Cirò Marina, li

Il Responsabile III Settore Area Economico-Finanziaria
f.to (Dott. Nicodemo Tavernese)

REGISTRO GENERALE

La presente determinazione viene annotata nel registro generale delle determinazioni, in data 19.03.2021

L'Ufficio Segreteria Generale

AFFISSIONE

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data 19/03/2021 R.A.P. N 347 ai sensi dell'articolo 32 della legge 18 giugno 2009, n.69 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del vigente regolamento comunale, e vi resterà per 15 giorni consecutivi (comma 1, dell'art.124, Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267).-

L'addetto alla pubblicazione
F.to Luigi Antonio Anania