



COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotone)

Visto per la pubblicazione
Amministrazione trasparente
SI NO

Reg. Area n. 257 del 15-10-2019

DETERMINAZIONE Reg. Gen. N. 533 del 16.10.2019

Oggetto: Liquidazione spesa, precedentemente impegnata, alla Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798 per la fornitura di materiale elettrico vario per la manutenzione ordinaria degli impianti elettrici negli istituti scolastici dell'infanzia, delle scuole primaria e secondaria di primo grado.
Codice CIG: Z2E29DC320

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA

PREMESSO

CHE con Decreto Commissariale n.02 del 08.04.2019, 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. Iacovino Ferdinando;

CHE con deliberazione del Consiglio Comunale n.13 del 14/03/2019, esecutiva a norma di legge, è stato approvato il Bilancio finanziario di previsione relativo al triennio 2019-2021;

PRESO ATTO CHE l'art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs 50/2016 prevede, in caso di affidamenti di lavori, servizi e forniture di importo inferiore a 40.000,00 euro, la possibilità di procedere mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici;

DATO ATTO CHE l'importo della fornitura in oggetto è inferiore ad € 5.000,00 e che, pertanto, si è proceduto senza l'obbligo di ricorrere al mercato elettronico;

VISTA la Determina a Contrattare n.485 del 24/09/2019 con la quale si è proceduto, a seguito di richiesta di preventivi-offerta, all'aggiudicazione della fornitura di materiale elettrico vario per la manutenzione ordinaria degli impianti elettrici negli istituti scolastici dell'infanzia, delle scuole primarie e secondaria di primo grado, nonché all'assunzione del relativo impegno spesa dell'importo complessivo pari ad € 1.118,19 (comprensiva di IVA al 22,00% soggetta a split payment) in favore della Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798;

CONSIDERATO CHE la fornitura del materiale di cui sopra, così come concordato, è stato regolarmente eseguita per quantità e qualità;

VISTA la fattura elettronica n°17/FE del 27/09/2019 presentata dalla Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798 dell'importo complessivo pari ad € 1.118,19 di cui € 916,55 quale imponibile ed € 201,64 per Iva al 22,00%;

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 elettronica dovrà essere liquidata per come segue:

- Euro 916,55 quale imponibile, in favore della Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798;
- Euro 201,64, quale IVA al 22,00% sull'imponibile, 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);

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]

alla verifica prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973

PRESO ATTO CHE a seguito di richiesta da parte dell'Ente, tramite la piattaforma INAIL, è stato acquisito DURC regolare ai fini della verifica della regolarità contributiva del beneficiario della liquidazione con scadenza per lo stesso a tutto il 27/11/2019;

VISTO l'art. 1241 c.c. ed il consolidato orientamento giurisprudenziale amministrativo e contabile in ordine all'ammissibilità della compensazione dei debiti tra privati ed Enti Locali ed alla necessità di distinguerla dal divieto di compensazione delle partite contabili ex art. 151 T.U.E.L. (Tar Lazio 16/2/2015 n. 2569 – Corte dei Conti Lombardia delib. 103/2014 – 401/2012);

VISTO, altresì, l'art. 61 del Regolamento generale delle entrate comunali approvato con deliberazione della Commissione Straordinaria - adottata con i poteri della Giunta comunale, n. 22 del 17/06/2019, il quale prevede che qualora tra il Comune ed un soggetto terzo esistano reciproci debiti e crediti, questi ultimi, ove siano certi, liquidi ed esigibili, si compensano con le poste a debito.

DATO ATTO CHE:

- con nota datata 18/09/2019, Prot. n° 17062, è stata richiesta all'Ufficio Tributi dell'Ente la verifica di cui al citato art. 61 del Regolamento Generale delle entrate comunali;
- l'Ufficio Tributi dell'Ente, espletata la verifica di cui sopra, ha rilasciato in data 19/09/2019, Prot. 17175, il Nulla Osta circa la liquidabilità della fattura di cui sopra;

CHE pertanto si può procedere alla liquidazione del credito complessivo vantato dalla Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798;

ACQUISITA l'attestazione finanziaria ai sensi dell'art. 151 comma 5, del T.U. 18/08/2000, n. 267, rilasciato dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii.;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;
- il regolamento comunale dei contratti;
- il regolamento comunale sui controlli interni;

DETERMINA

Le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto;

1. Di prendere atto della fattura elettronica n°17/FE del 27/09/2019 presentata dalla Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 – 888 11 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798 dell'importo complessivo pari ad € 1.118,19 di cui € 916,55 quale imponibile ed € 201,64 per Iva al 22,00%.
2. Di liquidare la somma pari ad € 916,55 quale imponibile, in favore della Ditta UPL Group SRLS con sede in Via S.S. 106 – Km 279/100 - 88811 Cirò Marina (Kr) - C.F./P.Iva 03445520798.
3. Di trattenere la somma di € 201,64, per Iva al 22,00% sulla fattura in liquidazione, per essere versata direttamente dall'Ente all'Erario ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 comma 5 del D.P.R. 633/1972 e del D.M. del 23/01/2015 (Reverse charge).
4. Di dare atto, ai fini della tracciabilità finanziaria, dell'avvenuta registrazione della procedura presso l'Autorità di Vigilanza con attribuzione del codice identificativo di gara CIG **Z2E29DC320**.
5. Di trasmettere all'Ufficio di Ragioneria la certificazione dell'Ufficio Tributi relativa al nulla osta rilasciato in data 19 Settembre 2019 Prot 17175 riguardo i crediti dell'Ente, certi, liquidi ed esigibili per tributi ed entrate comunali.
6. Di imputare la spesa derivante dal presente provvedimento di liquidazione sul cap. 1510 del Bilancio di Previsione 2019/2021, che presenta la necessaria dotazione economico- finanziaria.
7. Di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, comma 8, del D.Lgs n. 267/2000, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica.

8. Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147 bis, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile del Servizio.
9. Di dare atto ai sensi dell'art. 6 bis della L. n.241/1990 e dall'art. 1 comma 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del responsabile del presente atto.
10. 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.
11. Di disporre, altresì, 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, 15/10/2019

Il Responsabile del Servizio
F.to (Ing. Iacovino Ferdinando)

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT01021160328**
- Progressivo di invio: **0vBJs**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **UF6NBZ**
- Telefono del trasmittente: **0409751179**
- E-mail del trasmittente: **info@fatturaelettronica.pa.it**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT03445520798**
- Codice fiscale: **03445520798**
- Denominazione: **UPL GROUP S.R.L.**
- Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: **VIA CHIETI**
- CAP: **88811**
- Comune: **CIRO' MARINA**
- Provincia: **KR**
- Nazione: **IT**

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

- Provincia Ufficio Registro Imprese: **KR**
- Numero di iscrizione: **03445520798**
- Capitale sociale: **900.00**
- Numero soci: **SU** (socio unico)
- Stato di liquidazione: **LN** (non in liquidazione)

Recapiti

- E-mail: **uplgroup@libero.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Codice Fiscale: **00314310798**
- Denominazione: **Comune di Ciro' Marina - Uff_eFatturaPA**

Dati della sede

- Indirizzo: **p. Kennedy,**

- CAP: **88811**
- Comune: **Ciro' Marina**
- Provincia: **KR**
- Nazione: **IT**

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT01021160328**
- Denominazione: **TEK - 01 S.A.S. DI SERGIO PORTALURI & C.**

Soggetto emittente la fattura

- Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

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: **2019-09-27** (27 Settembre 2019)
- Numero documento: **17/FE**
- Importo totale documento: **1118.19**

Dati dell'ordine di acquisto

- Identificativo ordine di acquisto: **000000**
- Codice Identificativo Gara (CIG): **Z2E29DC320**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- Descrizione bene/servizio: **MODO-interruttore 1p 16ax**
- Quantità: **3.00**
- Valore unitario: **1.91**
- Valore totale: **5.73**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 2

- Descrizione bene/servizio: **BTDIN45-MAGNET 4P C32A FA84C32**
- Quantità: **1.00**
- Valore unitario: **60.59**
- Valore totale: **60.59**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 3

- Descrizione bene/servizio: **Lampada fluorescente t8 18w 865**
- Quantità: **5.00**
- Valore unitario: **3.27**
- Valore totale: **16.35**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 4

- Descrizione bene/servizio: **Plafoniera Stagno ip65 60cm. 2x10w**
- Quantità: **2.00**
- Valore unitario: **14.97**
- Valore totale: **29.94**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 5

- Descrizione bene/servizio: **Plafoniera Stagno ip65 120cm. 2x20w**
- Quantità: **4.00**
- Valore unitario: **23.63**
- Valore totale: **94.52**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 6

- Descrizione bene/servizio: **Olio di vasilina ml.400 spray VMD22**
- Quantità: **2.00**
- Valore unitario: **4.33**
- Valore totale: **8.66**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 7

- Descrizione bene/servizio: **MODO-presa 10/16ax bipasso**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **2.38**
- Valore totale: **14.28**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 8

- Descrizione bene/servizio: **BTIDIN-BDA G2 32A 4P 30ma ac G43AC32**
- Quantità: **1.00**
- Valore unitario: **120.33**
- Valore totale: **120.33**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 9

- Descrizione bene/servizio: **Morsettiera unipolare mm.4 10-poli**
- Quantità: **5.00**
- Valore unitario: **1.04**
- Valore totale: **5.20**

- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 10

- Descrizione bene/servizio: **Lampada fluorescente t8 36w 865**
- Quantità: **30.00**
- Valore unitario: **1.47**
- Valore totale: **44.10**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 11

- Descrizione bene/servizio: **Morsetto unipolare mm.2,5 10-poli**
- Quantità: **10.00**
- Valore unitario: **0.58**
- Valore totale: **5.80**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 12

- Descrizione bene/servizio: **MODO-supporto 3p.**
- Quantità: **3.00**
- Valore unitario: **0.80**
- Valore totale: **2.40**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 13

- Descrizione bene/servizio: **MODO-supp. 3p frontale c/viti**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **0.49**
- Valore totale: **2.94**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 14

- Descrizione bene/servizio: **MODO-falso polo**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **0.77**
- Valore totale: **4.62**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 15

- Descrizione bene/servizio: **Canala a scatto bianca 20x10**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **1.46**
- Valore totale: **8.76**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 16

- Descrizione bene/servizio: **Plafoniera ip65 60cm. c/led integrato 2X10W 6700K**
- Quantità: **5.00**
- Valore unitario: **16.04**
- Valore totale: **80.20**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 17

- Descrizione bene/servizio: **Starter 4w/65w**
- Quantità: **48.00**
- Valore unitario: **0.85**
- Valore totale: **40.80**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 18

- Descrizione bene/servizio: **Sfera 520lm 5,4w e27 led**
- Quantità: **20.00**
- Valore unitario: **2.50**
- Valore totale: **50.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 19

- Descrizione bene/servizio: **MODO-placca 3p bianca 39tc103**
- Quantità: **3.00**
- Valore unitario: **2.18**
- Valore totale: **6.54**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 20

- Descrizione bene/servizio: **Lampada fluorescente t8 36w 865 narva**
- Quantità: **1.58**
- Valore unitario: **63.00**
- Valore totale: **99.54**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 21

- Descrizione bene/servizio: **STARTER 4/65W SYLVANIA**
- Quantità: **65.00**
- Valore unitario: **0.29**
- Valore totale: **18.85**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 22

- Descrizione bene/servizio: **Plafoniera Stagno ip65 cm.120 2x20w**
- Quantità: **2.00**
- Valore unitario: **22.44**
- Valore totale: **44.88**

- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 23

- Descrizione bene/servizio: **Fascetta Nylon nera 3,6x200 pz.100**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **1.90**
- Valore totale: **11.40**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 24

- Descrizione bene/servizio: **MODO-falso polo grigio**
- Quantità: **14.00**
- Valore unitario: **0.49**
- Valore totale: **6.86**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 25

- Descrizione bene/servizio: **Vite tc falsa rondella autoperf. 4,2x25 pz.50**
- Quantità: **3.00**
- Valore unitario: **3.44**
- Valore totale: **10.32**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 26

- Descrizione bene/servizio: **MODO-placca 3p. nera**
- Quantità: **6.00**
- Valore unitario: **1.49**
- Valore totale: **8.94**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 27

- Descrizione bene/servizio: **Plafoniera Stagno ip65 cm.150 2x30w**
- Quantità: **3.00**
- Valore unitario: **38.00**
- Valore totale: **114.00**
- IVA (%): **22.00**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): **22.00**
- Totale imponibile/importo: **916.55**
- Totale imposta: **201.64**
- Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

- Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

- Modalità: **MP05** (bonifico)
- Importo: **916.55**
- Codice IBAN: **IT67Z031114253000000002435**

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

Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_17620017	Data richiesta	30/07/2019	Scadenza validità	27/11/2019
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	UPL GROUP S.R.L.S.
Codice fiscale	03445520798
Sede legale	VIA CHIETI, SNC 88811 CIRO' MARINA (KR)

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 -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 impegnare	Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Riferimento Bilancio	Capitolo/Azione	Conto Finanziario Anno	Registrato Impegno n°
1.118,19	10	05	1	03	2019	1510	2019	

attesta l'avvenuta registrazione della seguente diminuzione di entrata :

Descrizione	Importo	Capitolo	Azione	Pre-Acc.	Acc.

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, lì 15/10/2019

Il Responsabile Settore III Economico-Finanziario
f.to (Dr Nicodemo Tavernese)

REGISTRO GENERALE

La presente determinazione viene annotata nel registro generale delle determinazioni, in data 16.10.2019.-

L'Ufficio Segreteria Generale
f.to: **Silvana Bruni**

AFFISSIONE

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data 16/10/2019 al N 1087 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 Francesco Valente