



COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotone)

Visto per la pubblicazione
Amministrazione trasparente

SI NO

Reg. Area n. 267 del 30.10.2019

DETERMINAZIONE REG. GEN. N. 565 DEL 30.10.2019

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 2019.
----------------	--

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO 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 all'anno 2019, con allegata la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il triennio 2019/2021;

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 Cirò Marina approvata con Delibera di G.M.n°76 del 07.06.2017;

VISTA la fattura elettronica n° VFSP19/1138 del 01.10.2019 acquisita agli atti del Comune in data 01.10.2019 al n°17818 di protocollo e relativa al consumo di acqua per uso idropotabile nell'III° trimestre 2019 (Periodo 01.07.2019 – 30.09.2019), dell'importo complessivo pari ad € 389.886,45 di cui € 354.442,23 per imponibile ed € 35.444,22 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 354.442,23 quale imponibile, 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 35.444,22 quale IVA al 10,00%, 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;

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 DPR n. 602/1973e ss.mm.ii. (commi 986-989 della Legge di Stabilità 2018 – L. 205/2017);

PRESO ATTO dell'esito positivo della verifica effettuata all'Agenzia delle Entrate – Riscossione e datata 24.10.2019;

PRESO ATTO ALTRESI' CHE a seguito di richiesta prot. INPS_ 17550177 datata 11.10.2019, tramite la piattaforma INPS, è stato acquisito DURC regolare ai fini della verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario del servizio di cui al presente atto con scadenza dello stesso a tutto il 08.02.2020;

CHE la spesa di cui sopra trova copertura finanziaria sul Cap. 1770 riferimento bilancio esercizio 2019;

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 Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n.267 e ss.mm.ii.;

VISTO il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

DETERMINA

La premessa narrativa è parte integrante del dispositivo.

1. **Di prendere** atto della fattura elettronica^o VFSP19/1138 del 01.10.2019 acquisita agli atti del Comune in data 01.10.2019 al n° 17818 di protocollo e relativa al consumo di acqua per uso idropotabile nel III° trimestre 2019(Periodo 01.07.2019 – 30.09.2019), dell'importo complessivo pari ad € 389.886,45 di cui € 354.442,23 per imponibile ed € 35.444,22 per Iva al 10,0%.
2. **Di liquidare** la somma complessiva pari ad €354.442,2, 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 €35.444,22,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 € 389.886,45, IVA compresa, per la fornitura di cui all'oggetto trova copertura in conto del Capitolo 1770 del corrente esercizio finanziario, 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 147*bis* 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**, 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, lì 30.10.2019

Il Responsabile del Servizio
f.to:(Ing. Ferdinando Iacovino)

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT01641790702**
- Progressivo di invio: **PA19-01199**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **UF6NBZ**
- Telefono del trasmittente: **0874-60561**

Dati del cedente / 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@soricals spa.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)

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: **2019-10-01** (01 Ottobre 2019)
- Numero documento: **VFSP19/1138**
- Importo totale documento: **389886.45**
- Causale: **Gentile Cliente inviamo la fattura relativa ai consumi del servizio di erogazione di acqua all'ingrosso per uso idropotabile. La fattura emessa e' relativa al 3 trim 2019 ed e' stata calcolata**
- Causale: **tenendo conto delle rilevazioni periodiche delle letture dei contatori e/o dei dati storici di consumo in nostro possesso. La tariffa applicata e' quella stabilita ex art. 15.1.b) della deliberazione**
- Causale: **ARERA 918/2017/R/IDR. Nei fogli seguenti, che sono parte integrante della fattura, sono stati inseriti i dettagli dei consumi per ciascun punto di fornitura e dei relativi prezzi applicati. Eventuale**
- Causale: **conguaglio tra volumi stimati e volumi effettivamente erogati verra' effettuato con la prossima fatturazione prevista per il 31.12.19 in occasione della quale, come di consueto, provvederemo alla**
- Causale: **lettura di tutti i contatori. Scissione dei pagamenti: IVA versata dal committente ai sensi dell'articolo 17-ter DPR 633/72**
- Causale: **Periodo: 01/07/19 - 30/09/19**

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: **527867.30**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**

- Valore totale: **210249.55**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO003**

Nr. linea: 4

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **TARIC**
 - Valore: **2000-CERAMIDIO**
- Descrizione bene/servizio: **CERAMIDIO**
- Quantità: **23533.70**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **9373.47**
- 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: **6457.00**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **2571.82**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO006**

Nr. linea: 8

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **TARIC**
 - Valore: **2000-SERBATOIO II**
- Descrizione bene/servizio: **SERBATOIO II**
- Quantità: **251909.00**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **100335.35**
- 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: **15079.50**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.2389**
- Valore totale: **3602.49**
- 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: **15079.50**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **6006.16**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO008**

Nr. linea: 12

- **Codifica articolo**
- Tipo: **TARIC**
- Valore: **2000-MADONNA DI MARE 1**
- Descrizione bene/servizio: **MADONNA DI MARE 1**
- Quantità: **54.10**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **21.55**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO009**

Nr. linea: 13

- **Codifica articolo**
- Tipo: **TARIC**
- Valore: **1000-ALLACCIO GENTILE**
- Descrizione bene/servizio: **ALLACCIO GENTILE**
- Quantità: **67.40**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.2389**
- Valore totale: **16.10**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO010**

Nr. linea: 14

- **Codifica articolo**
- Tipo: **TARIC**
- Valore: **2000-ALLACCIO GENTILE**
- Descrizione bene/servizio: **ALLACCIO GENTILE**
- Quantità: **67.40**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **26.85**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO010**

Nr. linea: 15

- **Codifica articolo**
- Tipo: **TARIC**
- Valore: **1000-ACUTETTO**
- Descrizione bene/servizio: **ACUTETTO**
- Quantità: **53.00**

- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.2389**
- Valore totale: **12.66**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO013**

Nr. linea: 16

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **TARIC**
 - Valore: **2000-ACUTETTO**
- Descrizione bene/servizio: **ACUTETTO**
- Quantità: **53.00**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **21.11**
- 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: **55304.50**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **22027.78**
- 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: **278.30**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.2389**
- Valore totale: **66.49**
- 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: **278.30**
- Unità di misura: **Metri cubi**
- Valore unitario: **0.3983**
- Valore totale: **110.85**
- IVA (%): **10.00**
- Riferimento amministrativo/contabile: **KR1079032CO015**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): **10.00**
- Totale imponibile/importo: **354442.23**
- Totale imposta: **35444.22**
- 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: **2019-10-01** (01 Ottobre 2019)
- Termini di pagamento (in giorni): **30**
- Data scadenza pagamento: **2019-10-31** (31 Ottobre 2019)
- Importo: **354442.23**
- Istituto finanziario: **Intesa San Paolo S.p.A.**
- Codice IBAN: **IT95V0306904404100000001156**
- Codice ABI: **03069**
- Codice CAB: **04404**

Dettagli richiesta effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73

Identificativo Univoco Richiesta: 201900003252232

Identificativo Pagamento: 001

Importo: 231100,57 €

Codice Fiscale: 02559020793

Data Inserimento: 28/10/2019 - 13:58

Stato Richiesta: Soggetto non inadempiente

Codice Utente: TVRNDM000

Denominazione ente

Pubblica Amministrazione: COMUNE DI CIRO' MARINA

Durc On Line

Numero Protocollo	INPS_17550177	Data richiesta	11/10/2019	Scadenza validità	08/02/2020
-------------------	---------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SOCIETA' RISORSE IDRICHE CALABRESI S.P.A.
Codice fiscale	02559020793
Sede legale	VIALE EUROPA N 35 LOC GERMANETO CATANZARO CZ 88100

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°
€ 389.886,45	09	04	1	03		1770	2019	Det. n.

Fattura elettronica n° VFSP19/1138 del 01.10.2019

Si 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 30.10.2019

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 30.10.2019.-

L'Ufficio Segreteria Generale
f.to: Silvana Bruni

AFFISSIONE

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data 30/10/2019 al N 1138 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
