



COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotone)

Visto per la pubblicazione
Amministrazione trasparente
SI ☐ NO ☐

Reg. Area n.182 del 27/08/2020

DETERMINAZIONE Reg. Gen. N. 400 del 28.08.2020

Oggetto: Liquidazione spesa, precedentemente impegnata, in favore della ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr) per la fornitura del materiale idraulico da utilizzare per l'esecuzione dei lavori di efficientamento della rete idrica in Via Tirone.
Codice CIG: **Z412DC1B6A**

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA

PREMESSO

CHE con Decreto Commissariale n.03 del 01.04.2020, 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;

VISTA la Determina Dirigenziale n. 347 del 28.07.2020 con la quale si è proceduto, previa consultazione di n.5 operatori economici, all'affidamento della fornitura nonché all'assunzione del relativo impegno spesa pari ad € 958,96 (comprensivo di IVA al 22,00% soggetta a split payment) in favore della Ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr) per la fornitura di materiale occorrente per l'esecuzione dei lavori di efficientamento della rete idrica in Via Tirone;

CONSIDERATO CHE la fornitura del materiale occorrente per l'esecuzione dei lavori di efficientamento della rete idrica di Via Tirone, è stata regolarmente eseguita, così come attestato dal DDT firmato dal dipendente comunale addetto alla manutenzione, che si allega all'originale del presente atto;

VISTA la fattura elettronica n° 33 PA del 29 Luglio 2020 dell'importo complessivo pari ad € 958,96 di cui € 786,03 quale imponibile ed € 172,93 per Iva al 22,00% presentata dalla Ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr);

ACCERTATO QUINDI CHE l'importo complessivo da liquidare è pari ad € 958,96 di cui € 786,03 quale imponibile ed € 172,93 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, l'importo complessivo della fattura dovrà essere liquidato per come segue:

- Euro 786,03, quale imponibile sulla fattura in liquidazione, in favore della Ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr);

- Euro 172,93, 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 ☒ [X]

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 ☒ [X]

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 INPS, è stato acquisito DURC regolare ai fini della verifica della regolarità contributiva del beneficiario della liquidazione con scadenza per lo stesso a tutto il 22/09/2020;

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°33/PA del 29 Luglio 2020 presentata dalla Ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr); dell'importo complessivo pari ad € 958,96 di cui € 786,03 per imponibile ed € 172,93 per Iva al 22,00%, per la fornitura del materiale idraulico da utilizzare per l'esecuzione dei lavori di efficientamento della rete idrica in Via Tirone.
2. Di liquidare la somma di € 786,03, quale imponibile sulla fattura in liquidazione, in favore della Ditta Scotto Eurofond di Scotto Salvatore con sede in Via Laterza – Loc. Papaniciaro – 88900 Crotone (Kr).
3. Di trattenere la somma pari ad € 172,93, 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 imputare la spesa derivante dal presente provvedimento di liquidazione sul cap. 1490 del predisponendo Bilancio di Previsione 2020, che presenta la necessaria dotazione economico- finanziaria.
5. 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 **Z412DC1B6A**.
6. 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.
7. 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.
8. 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.
9. 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.
10. 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, 27 Agosto 2020

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

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT01641790702**
- Progressivo di invio: **2JOML**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **UF6NBZ**
- Telefono del trasmittente: **0874-60561**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02046650798**
- Codice fiscale: **SCTSVT69B19C352K**
- Denominazione: **SCOTTO EUROFOND di Scotto S.**
- Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: **via Laterza - loc. Papaniciaro**
- CAP: **88900**
- Comune: **Crotone**
- Provincia: **KR**
- Nazione: **IT**

Recapiti

- Telefono: **0962 24469**
- Fax: **0962 957775**
- E-mail: **info@scotto.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT00314310798**
- Codice Fiscale: **00314310798**
- Denominazione: **Comune di Cirò Marina**

Dati della sede

- Indirizzo: **P.zza 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: **TEAMSISTEM 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: **2020-07-29** (29 Luglio 2020)
- Numero documento: **33/PA**
- Importo totale documento: **958.96**

Dati del documento di trasporto

- Numero DDT: **380**
- Data DDT: **2020-07-28** (28 Luglio 2020)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- Descrizione bene/servizio: **** Rif. Doc. di trasporto 380 del 28/07/2020:**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 2

- Descrizione bene/servizio: **** Rif. Preventivo 197 del 15/07/2020:**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 3

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **SARGSCO200-16**
- Descrizione bene/servizio: **Saracinesca in GS dn.200 pn.16 CO completa di volantino. D.M. 174/2004 e W270 (contro la formazione di flora), VERSIONE CON PATTINI DI SCORRIMENTO PER RIDURRE LA COPPIA NECESSARIA PER LE OPERAZIONI DI CHIUSURA/APERTURA. GSK. produttore: VAG Arm. .**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **nr**
- Valore unitario: **617.14**
- **Sconto/Maggiorazione**
 - Tipo: **SC** (sconto)
 - Percentuale (%): **25.00**

- Valore totale: **462.86**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 4

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **GUF218-235G**
- Descrizione bene/servizio: **Giunto universale flangiato de.218-235 in GS**
- Quantità: **2.00**
- Unità di misura: **nr**
- Valore unitario: **144.69**
- **Sconto/Maggiorazione**
 - Tipo: **SC** (sconto)
 - Percentuale (%): **15.00**
- Valore totale: **245.97**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 5

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **GF200**
- Descrizione bene/servizio: **Guarnizione per flange dn.200**
- Quantità: **2.00**
- Unità di misura: **nr**
- Valore unitario: **3.00**
- Valore totale: **6.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 6

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **B20-80Z**
- Descrizione bene/servizio: **Bullone 20x80 zincati compl. di dado**
- Quantità: **24.00**
- Unità di misura: **nr**
- Valore unitario: **1.30**
- Valore totale: **31.20**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 8

- Descrizione bene/servizio: **Vs. rif.:DETERMINAZIONE Reg. Gen. N. 347del 28.07.2020**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 9

- Descrizione bene/servizio: **Codice CIG:Z412DC1B6A**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 10

- Tipo cessione/prestazione: **AC** (spesa accessoria)
- Descrizione bene/servizio: **Spese di trasporto**
- Valore unitario: **40.00**
- Valore totale: **40.00**
- IVA (%): **22.00**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): **22.00**
- Totale imponibile/importo: **786.03**
- Totale imposta: **172.93**
- Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)
- Riferimento normativo: **Imp. 22% con scissione pagamenti**

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

- Modalità: **MP05** (bonifico)
- Data scadenza pagamento: **2020-07-29** (29 Luglio 2020)
- Importo: **786.03**
- Istituto finanziario: **Unicredit Banca di Roma fil.Crotone**
- Codice IBAN: **IT98F0200822201000010519308**

Dati relativi agli allegati

- Nome dell'allegato: **Fattura.pdf**
- Formato: **PDF**
- Descrizione: **Documento elettronico**

Durc On Line

Numero Protocollo	INPS_20797926	Data richiesta	25/05/2020	Scadenza validità	22/09/2020
Denominazione/ragione sociale	SALVATORE SCOTTO				
Codice fiscale	SCTSVT69B19C352K				
Sede legale	V GIOVANNI PAOLO SECONDO 90 INT 20 CROTONE KR 88900				

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°
€ 958,96	10	02	1	03	2020	1490	2020	

☐ **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 27 Agosto 2020

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,

L'Ufficio Segreteria Generale

AFFISSIONE

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data 28/08/2020 R.A.P. N 858 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