



COMUNE DI CIRO' MARINA
(Provincia di Crotona)

Visto per la pubblicazione
Amministrazione trasparente
SI NO

Reg. Area n. _84_ Del 17.4.2019

DETERMINAZIONE Reg. Gen. N. 186 del 17.04.2019

Oggetto: Servizio di gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione comunale. Liquidazione fattura alla Ditta M.K.E S.r.l. con sede in Via Bambinello Gesù, II° traversa n°8 - 88100 Catanzaro P.Iva 00314310798.
Mese di FEBBRAIO 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;

CHE ai sensi dell'art. 3 della Legge 13 Agosto 2010 n. 136 e ss.mm. e ii. si è proceduto, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, all'acquisizione del CIG appresso indicato:
CIG: 6064538712;

CHE con delibera di G.C.169 del 18.12.2014, è stato approvato il progetto relativo al servizio di gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione comunale, delle stazioni di sollevamento fognario e della rete fognaria della città;

CHE con determina dirigenziale n. 256 del 28.04.2015 è stata indetta gara di appalto mediante procedura aperta, esperita ai sensi dell'art. 3 comma 37 e art. 55 comma 5 del D.Lgs n. 163/2006 e ss.mm.ii., con aggiudicazione mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del medesimo decreto;

CHE con determina dirigenziale n.14 del 25.01.2016, a seguito della gara di appalto, il servizio di gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione comunale, delle stazioni di sollevamento fognario e della rete fognaria della città è stato aggiudicato all'ATI – Capogruppo M.K.E. S.r.l. Minieri King Elettrica da Catanzaro, Mandante Servizi Ambientali S.r.l. da Cirò Marina per l'importo complessivo, al netto del ribasso offerto dell'1,29%, pari ad €3.385.154,50, compreso oneri per la sicurezza e oltre IVA al 10,0 %;

CHE con apposito verbale di consegna dei lavori in via di urgenza (art. 153 comma 4 e 154 del D.P.R. 207/2010) datato 17.02.2016, il servizio di che trattasi è stato consegnato all'impresa aggiudicataria;

CHE con contratto Rep. n. 05 del 17.06.2016 registrato a Crotona il 04.07.2016 al n. 2701 Serie 1T si è proceduto ad affidare definitivamente il servizio in argomento all'ATI – Capogruppo M.K.E. S.r.l. Minieri King Elettrica da Catanzaro, Mandante Servizi Ambientali S.r.l. da Cirò Marina;

ACCERTATO che il servizio di che trattasi è stato svolto regolarmente;

VISTA la fattura elettronica n°79/PA del 02/03/2019 dell'importo complessivo pari ad € 50.890,16 di cui € 46.263,78 per imponibile ed € 4.626,38 per Iva al 10,0%;

ACCERTATO QUINDI CHE la somma da liquidare in favore della Ditta M.K.E S.r.l. con sede in Via Bambinello Gesù, II° traversa n°8 - 88100 Catanzaro P.Iva 00314310798 per il solo servizio di gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione comunale è pari ad € 46.263,78 oltre € 4.626,38 per Iva al 10,00% per un totale complessivo di € 50.890,16;

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 dovrà essere liquidata per come segue:

- ✓ euro 46.263,78, quale imponibile, in favore della Ditta M.K.E S.r.l. con sede in Via Bambinello Gesù, II° traversa n°8 - 88100 Catanzaro P.Iva 00314310798;
- ✓ euro 4.626,38, 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);

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 [X]

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

proceduto [X]
non si è proceduto []

alla verifica prevista dall'art. 48-bis DPR n. 602/1973 e 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 in data 12/04/2019;

PRESO ATTO ALTRESI' CHE a seguito di richiesta datata 19/03/2019, tramite la piattaforma INAIL, 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 per lo stesso a tutto il 16/07/2019

CHE la spesa di cui sopra trova copertura finanziaria sul Cap.1790, 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;

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

VISTO il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

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;

D E T E R M I N A

- La premessa narrativa è parte integrante del dispositivo.

1) di liquidare alla Ditta M.K.E. Srl da Catanzaro la fattura elettronica n. 79/PA del 02 Marzo 2019, periodo Febbraio 2019, dell'importo complessivo pari ad € 50.890,16e di trattenere in attuazione dello Split payment di cui al D.M.23 gennaio 2015, la somma relativa all' IVA sul predetto servizio.

2) di imputare la spesa di cui sopra sulCap.1790 riferimento bilancio esercizio 2019.

3) 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.

4) 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.

5) 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 Ditta M.K.E. Srl con riferimento alla fattura sopra indicata.

6) 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.

7) 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, _17.04.2019_____

Il Responsabile del Servizio
f.to: (Dr Paolo Lo Moro)

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT10209790152**
- Progressivo di invio: **O0RK2**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **UGF9NI**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02929860795**
- Codice fiscale: **02929860795**
- Denominazione: **M.K.E. Srl**
- Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: **Viale V. de Filippis 69**
- CAP: **88100**
- Comune: **Catanzaro**
- Provincia: **CZ**
- Nazione: **IT**

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

- Provincia Ufficio Registro Imprese: **CZ**
- Numero di iscrizione: **181812**
- Capitale sociale: **100000.00**
- Numero soci: **SM** (più soci)
- Stato di liquidazione: **LN** (non in liquidazione)

Recapiti

- E-mail: **info@mke.srl**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT00314310798**
- Codice Fiscale: **00314310798**
- Denominazione: **COMUNE DI CIRO' MARINA**

Dati della sede

- Indirizzo: **Piazza Kennedy, 1**
- CAP: **88811**
- Comune: **Cirò Marina**
- Provincia: **KR**
- Nazione: **IT**

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: **2019-03-02** (02 Marzo 2019)
- Numero documento: **79/PA**
- Importo totale documento: **50890.16**

Dati del contratto

- Identificativo contratto: **4**
- Data contratto: **2016-01-21** (21 Gennaio 2016)
- Codice Unitario Progetto (CUP): **F89D14001760004**
- Codice Identificativo Gara (CIG): **6064538712**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **5646**
- Descrizione bene/servizio: **SI RIMETTE FATTURA - PER SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE VS IMPIANTO DI DEPURAZIONE COMUNALE.**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **10.00**

Nr. linea: 2

- **Codifica articolo**
 - Tipo: **AswArtFor**
 - Valore: **(NOTA)**
- Descrizione bene/servizio: **RIF:DETERMINAZIONE N 4 DEL 21.01.16**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **10.00**

Nr. linea: 3

- Descrizione bene/servizio: **PERIODO FATTURAZIONE FEBBRAIO 2019**
- Quantità: **1.00**
- Valore unitario: **46263.778**
- Valore totale: **46263.78**
- IVA (%): **10.00**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): **10.00**
- Totale imponibile/importo: **46263.78**
- Totale imposta: **4626.38**
- Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)
- Riferimento normativo: **Aliq. 10% con scissione pagamenti**

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

- Modalità: **MP05** (bonifico)
- Data scadenza pagamento: **2019-07-02** (02 Luglio 2019)
- Importo: **46263.78**
- Istituto finanziario: **UNICREDITBANCA SPA**
- Codice IBAN: **IT29L0200804404000011028167**



Allegato alla determina del Responsabile dell'Area Tecnica n..... del....., avente per oggetto: "Liquidazione Fattura alla Ditta M.K.E Srl, per il servizio di gestione e manutenzione impianto di depurazione comunale – mesi di Febbraio 2019".-

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 Liquidare	Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Riferimento Bilancio	Capitolo/Azione	Conto Finanziario Anno	Registrato Impegno n°
€.50.890,16	9	4	1	3	2019	1790	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, li _____

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
f.to Dr. Nicodemo Tavernese

REGISTRO GENERALE

La presente determinazione viene annotata nel registro generale delle determinazioni, in data 17.04.2019.

L'Ufficio Segreteria Generale
f.to Silvana Bruni

AFFISSIONE

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data 17/04/2019, 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