



Città di Modica

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE  
Settore III  
Fiscalità locale ed Entrate

n. 2635 del 22 OTT. 2019

OGGETTO: *Servizio di noleggio di una stampante di rete per il III settore - CIG: ZED2872012. Ditta "VSI VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l.". Liquidazione spesa gennaio – agosto 2019.*

Il Responsabile P.O. del III Settore

Richiamata la determinazione n. 1204 del 20 maggio 2019 con la quale è stata impegnata la spesa di € 988,20, IVA ed ogni altro onere compresi, prevista occorrente per il servizio di noleggio di una stampante di rete e, nel contempo, è stato affidato alla ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l.";

Viste le fatture n. 70/pa del 12 giugno 2019 (periodo gennaio – giugno 2019) dell'importo di € 405,00, oltre IVA, n. 85/pa del 30 luglio 2019 (luglio 2019) dell'importo di € 67,50 oltre IVA, e n. 98/pa del 27 agosto 2019 (agosto 2019) dell'importo di € 67,50, oltre IVA, presentate dalla ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l." relative al predetto servizio svolto nel periodo gennaio – agosto 2019;

Richiamato il Decreto Legge 21 giugno 2013, n. 69, recante "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia.", convertito con modificazioni dalla Legge 9 agosto 2013, n. 98, ove all'art. 31 ("Semplificazioni in materia di DURC"), comma 5, recita: "5. Il documento unico di regolarità contributiva (DURC) rilasciato per i contratti pubblici di lavori, servizi e forniture ha validità di centoventi giorni dalla data del rilascio. I soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207, utilizzano il DURC in corso di validità, acquisito per l'ipotesi di cui al comma 4, lettera a), del presente articolo, anche per le ipotesi di cui alle lettere b) e c) del medesimo comma nonché per contratti pubblici di lavori, servizi e forniture diversi da quelli per i quali è stato espressamente acquisito. Dopo la stipula del contratto, i soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del decreto del Presidente della Repubblica n. 207 del 2010 acquisiscono il DURC ogni centoventi giorni e lo utilizzano per le finalità di cui al comma 4, lettere d) ed e), del presente articolo, fatta eccezione per il pagamento del saldo finale per il quale è in ogni caso necessaria l'acquisizione di un nuovo DURC.";

Visto il comma 4 del richiamato art. 31 che testualmente recita: "4. Nei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, i soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207, acquisiscono d'ufficio, attraverso strumenti informatici, il documento unico di regolarità contributiva (DURC) in corso di validità:

a) per la verifica della dichiarazione sostitutiva relativa al requisito di cui all'articolo 38, comma 1, lettera i), del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163;

b) per l'aggiudicazione del contratto ai sensi dell'articolo 11, comma 8, del decreto legislativo n. 163 del 2006;

c) per la stipula del contratto;

d) per il pagamento degli stati di avanzamento dei lavori o delle prestazioni relative a servizi e forniture;

e) per il certificato di collaudo, il certificato di regolare esecuzione, il certificato di verifica di conformità, l'attestazione di regolare esecuzione, e il pagamento del saldo finale.";

Preso atto che per la ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l." è stato acquisito DURC con esito "REGOLARE" (prot. n. INAIL\_17064199), con scadenza 21 ottobre 2019, che si allega alla presente;

Preso atto, altresì, che:

- il servizio è stato regolarmente eseguito e non sono presenti agli atti contestazioni né detrazioni e/o penalità;

- la copertura finanziaria della superiore spesa di € 658,80, IVA 22% ed ogni altro onere compresi, è garantita con le somme impegnate con determinazione n. 1204 del 20 maggio 2019 al cap. 1241/01 (impegno n. 1011/2019);

Ritenuto, per quanto suesposto, di poter provvedere alla liquidazione di quanto dovuto alla ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l." per il servizio di noleggio di una stampante di rete, per l'importo complessivo di € 540,00, oltre IVA 22% e comprensivo di ogni altro onere, come da fatture n. 70/pa del 12 giugno 2019, n. 85/pa del 30 luglio 2019 e n. 98/pa del 27 agosto 2019;

Considerato che l'art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, nel testo inserito dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, ha introdotto un nuovo meccanismo di assolvimento dell'IVA per le operazioni nei confronti dello Stato e degli enti pubblici, fatta eccezione per le prestazioni soggette a ritenuta d'acconto a titolo di IRPEF (è il caso dei professionisti), ovvero, l'ente pubblico destinatario dell'operazione, liquida al fornitore il solo corrispettivo pattuito e versa l'IVA direttamente all'Erario;

Ritenuto che, in attuazione del citato art. 17-ter, si provvederà a pagare solo l'imponibile fatturato da "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l." per € 540,00 in quanto l'IVA sarà trattenuta dal Servizio finanziario e riversata all'Erario;

Visto l'OREL;

Visto il Decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, recante il "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.";

Visto il Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, recante "Istituzione e disciplina dell'imposta sul valore aggiunto.";

Visto il Decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, recante "Disposizioni sulla riscossione delle imposte sul reddito.";

Determina

Per le motivazioni in narrativa esposte:

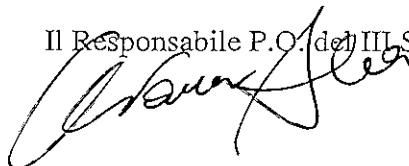
1) Di liquidare alla ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l.", con sede in Modica, Via San Giuliano, n. 111/a, partita IVA n. 01184570883, la somma complessiva di € 540,00, oltre IVA 22% e comprensiva di ogni altro onere, per il servizio di noleggio di una stampante di rete, periodo gennaio – agosto 2019, CIG "ZED2872012", come da fatture n. 70/pa del 12 giugno 2019, n. 85/pa del 30 luglio 2019 e n. 98/pa del 27 agosto 2019;

2) Di dare atto che la spesa complessiva di € 658,80, IVA ed ogni altro onere compresi, è impegnata al capitolo 1241/01 dell'esercizio 2019 con determinazione n. 1204 del 20 maggio 2019 (impegno n. 1011/2019);

3) Di dare mandato al Settore finanziario dell'Ente di emettere ordine di pagamento per l'importo di € 540,00 a favore della ditta "V.S.I. VESAV Soluzioni Informatiche S.r.l.", mediante bonifico bancario come da coordinate indicate nelle fatture n. 70/pa del 12 giugno 2019, n. 85/pa del 30 luglio 2019 e n. 98/pa del 27 agosto 2019;

4) Di dare atto che l'IVA relativa alle suindicate fatture, ammontante ad € 118,80 sarà versata all'Erario direttamente dal Servizio Finanziario di questo Ente, secondo quanto previsto dall'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 introdotto dall'art.1, comma 629, lett. b), della Legge 190/2014.

Il Responsabile P.O. del III Settore



## Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_17064199	Data richiesta	23/06/2019	Scadenza validità	21/10/2019
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	V.S.I. SRL
Codice fiscale	01184570883
Sede legale	VIA SAN GIULIANO, 111/A 97015 MODICA (RG)

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.

## SERVIZIO FINANZIARIO

### ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del Decreto Legislativo n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267:

Accertamento	Data	Importo	Intervento capitolo	esercizio	missione	programma	Titolo	Macro aggregato
Impegno	Data	Importo	Intervento capitolo	esercizio	missione	programma	Titolo	Macro aggregato
1011/2019	17/5/2019	€ 658,80	1241/01	2019	1	4	1	103

Modica, 09-10-2019

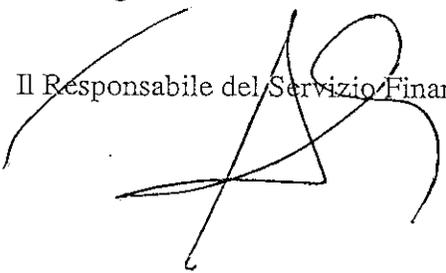
  
Il Responsabile del servizio finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

### VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000.

Modica, 09-10-19

  
Il Responsabile del Servizio Finanziario

### PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 25 OTT. 2019 al 8 NOV. 2019, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. \_\_\_\_\_.

Modica, \_\_\_\_\_

Il Responsabile della pubblicazione