



Città di Modica

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Settore III

Fiscalità locale ed Entrate

n. 615 del 2 MAR. 2020

OGGETTO: Servizio di assistenza ordinaria e manutenzione software per i programmi gestionali idrico, COSAP, pubblicità ed affissioni, servizio web e adempimenti ARERA per l'anno 2019 - CIG "ZB327A5366".

Liquidazione spettanze 1° semestre 2019.

Il Responsabile del Settore

Vista la determinazione n. 2060 dell'8 agosto 2019 avente per oggetto "Ditta SIKUEL S.r.l. Servizio di assistenza ordinaria e manutenzione software per i programmi gestionali idrico, COSAP, pubblicità ed affissioni, fatturazione elettronica idrico per l'anno 2019 - CIG "ZB327A5366";

Rilevato che la ditta "SIKUEL S.r.l." ha presentato la fattura elettronica n. 2100237 del 17 settembre 2019 di € 9.950,00, oltre IVA 22%, relativa alla prestazione del servizio di cui sopra;

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 "SIKUEL S.r.l." è stato acquisito il DURC con esito "REGOLARE" (prot. n. INAIL_18781265, 22 febbraio 2020), 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 € 12.139,00, IVA 22% ed ogni altro onere compresi, è garantita con le somme impegnate con determinazione n. 2060 dell'8 agosto 2019;

Considerato, per quanto sopra esposto, che si può procedere alla liquidazione di quanto dovuto alla ditta "SIKUEL S.r.l.", con sede legale e amministrativa in Ragusa, Via Mariano Rumor, n. 8, partita IVA 01201690888, per il servizio di assistenza ordinaria e manutenzione software per i programmi gestionali idrico, COSAP, pubblicità ed affissioni, fatturazione elettronica idrico per l'anno 2019 - CIG "ZB327A5366", svolto nel 1° semestre 2019, per l'importo complessivo di € 9.950,00, oltre IVA 22% e comprensivo di ogni altro onere, come da fattura n. 2100237 del 17 settembre 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 "SIKUEL S.r.l." per € 9.950,00 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.";

Vista la Legge 23 dicembre 2014, n. 190, recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015).";

Determina

Per le motivazioni esposte in narrativa:

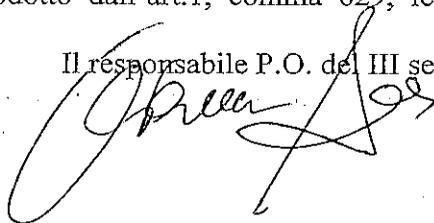
1) Di liquidare alla ditta "SIKUEL S.r.l.", con sede legale e amministrativa in Ragusa, Via Mariano Rumor, n. 8; partita IVA 01201690888, la somma complessiva di € 7.500,00, oltre IVA 22% e comprensiva di ogni altro onere, per il servizio di assistenza ordinaria e manutenzione software per i programmi gestionali idrico, COSAP, pubblicità ed affissioni, fatturazione elettronica idrico per l'anno 2019 - CIG "ZB327A5366", svolto nel 1° semestre 2019, per l'importo complessivo di € 12.139,00, oltre IVA 22% e comprensivo di ogni altro onere, come da fattura n. 2100237 del 17 settembre 2019;

2) Di dare atto che la spesa complessiva di € 12.139,00 è stata impegnata con determinazione n. 2060 dell'8 agosto 2019;

3) Di dare mandato al Settore finanziario dell'Ente di emettere ordine di pagamento per l'importo di € 9.950,00 a favore della ditta "SIKUEL S.r.l.", con sede legale e amministrativa in Ragusa, Via Mariano Rumor, n. 8, partita IVA 01201690888, mediante bonifico bancario come da coordinate indicate nell'unità fattura n. 2100237 del 17 settembre 2019;

4) Di dare atto che l'IVA relativa alla suindicata fattura, ammontante ad € 2.189,00 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_18781265	Data richiesta	25/10/2019	Scadenza validità	22/02/2020
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SIKUEL SRL
Codice fiscale	01201690888
Sede legale	VIA MARIANO RUMORN, 8 97100 RAGUSA (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:

Impegno	Data	Importo	Intervento capitolo	esercizio	missione	programma	Titolo	Macro aggregato
1696/2019	01/8/2019	€ 12.139,00	1241/04	2019	1	4	1	103

Modica, 17-02-2020

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, _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 da F 4 MAR 2020 al 18 MAR 2020, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____

Modica, _____

Il Responsabile della pubblicazione