



**COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO**  
PROVINCIA DI MESSINA  
**AREA ECONOMICO - FINANZIARIA**

**DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO FINANZIARIA N. 152 DEL 30-03-2023**

**OGGETTO: Liquidazione fatture Kibernetes s.r.l. CIG: Z42393F811**

**Vista** la determinazione n. 500 del 22.12.2022 avente ad oggetto: " Progetto risparmio fiscale e finanziario- Accertamento e impegno di spesa " CIG Z42393F811;

**Vista** la fattura n. 221 del 22/12/2022, asseverata al prot. il 23.12.2022, n. 11304 pari ad € 18.794,95, n. 220 del 22/12/2022, asseverata al prot. il 03.01.2023, n. 76 pari ad € 1.687,50 n. 219 del 22.12.2022, asseverata al prot. n. 03.01.2023, n. 74 pari ad € 2.063,26 e n. 217 del 19.12.2022, asseverata al prot. il 03.01.2023, n. 73 pari ad € 976,00;

**Che**, pertanto, occorre liquidare la somma complessiva di € 23.521, 71 (Imponibile € 19.280,09 + IVA da versare all'Erario di € 4.241,62);

Visto il CIG: Z42393F811;

Acquisito il DURC prot. INPS 35307513 con scadenza il 25.07.2023;

**Visto** l'ordinamento amministrativo degli Enti locali vigenti nella regione siciliana;

**Vista** la delibera di C.C. n. 50 del 16.11.2022 con la quale è stato approvato bilancio di previsione 2022/2024;

**Visto** il comma 775 dell'art. 1 della Legge 29 dicembre 2022, n. 197 con cui ai sensi dell'articolo 151, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni è stato differito il termine per l'approvazione del bilancio al 30 aprile 2023 ed è stato autorizzato l'esercizio provvisorio con le modalità ed i termini previsti dall'art. 163 del TUEL;

**Dato atto** che ai sensi del comma 5 dell'art. 163 del TUEL "5. *Nel corso dell'esercizio provvisorio, gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese: a)*

tassativamente regolate dalla legge; b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi; c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti;

**Vista** la determina sindacale n. 23 del 3.10.2022 di nomina del Responsabile dell'Area Economico finanziaria;

**Dato atto** che da parte delle scriventi, Responsabile dell'Area Economico Finanziaria e responsabile del procedimento, non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della Legge n. 190/2012;

**Visto** il D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** il D.Lgs. n. 118/2011;

**Visto** il Regolamento di Contabilità;

**Visto** lo Statuto Comunale;

### DETERMINA

Di considerare la narrativa che precede parte integrante e sostanziale del presente dispositivo,

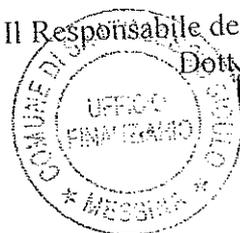
1. Di liquidare alla Kibernetes s.r.l. con sede in Palermo, via Giovanni Campolo, 72- Part. IVA 03883970828 le fatture sopra menzionate per un importo complessivo € 23.521, 71 (Imponibile € 19.280,09 + IVA da versare all'Erario di € 4.241,62);
2. Di dare atto che la suindicata somma verrà accreditata sul cc bancario dedicato, ai sensi dell'art. 3 della L. n. 136/2010;
3. Di provvedere alla pubblicazione della presente all'albo pretorio online e sul sito Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs n. 33/2013.

Il responsabile del procedimento



Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

Dott.ssa Martina Lauricella



**PARERE TECNICO**

VISTO l'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett."i" della L.R. n.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica

ESPRIME PARERE : *favorevole*

Li 30/3/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
Dott.ssa Martina Lauricella  
*Martina Lauricella*

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

**Il Responsabile del servizio finanziario**

VISTO L'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett "i" della L.R.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica

ESPRIME PARERE: *favorevole*

**ATTESTA**

la copertura finanziaria della complessiva spesa di EURO 23.521,71  
sui seguenti codici e numeri:

Codice <u>01.1-1.03.02.19.005</u>	Codice <u>01.04-1.03.02.99.999</u>
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>imp. 285 - imp. 286</u>	Intervento <u>imp. 284</u>

Li 30/3/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Dott.ssa Martina Lauricella  
*Martina Lauricella*

Prot. n. 11304 del 23/12/2022

# FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

## Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT01641790702  
Progressivo di invio: 00002cgrr  
Formato Trasmissione: FPA12  
Codice Amministrazione destinataria: S3ZK5Y  
Telefono del trasmittente: 0874-60561

## Dati del cedente / prestatore

### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT03883970828  
Codice fiscale: 03883970828  
Denominazione: KIBERNETES S.R.L.  
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

### Dati della sede

Indirizzo: Via Giovanni Campolo, 72  
CAP: 90145  
Comune: Palermo  
Provincia: PA  
Nazione: IT

## Dati del cessionario / committente

### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00347890832  
Codice Fiscale: 00347890832  
Denominazione: Comune di Sant'Alessio Siculo

### Dati della sede

Indirizzo: VIA CONSOLARE VALERIA,334  
CAP: 98030  
Comune: Sant'Alessio Siculo  
Provincia: ME  
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)

## Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
Valuta importi: EUR  
Data documento: 2022-12-22 (22 Dicembre 2022)  
Numero documento: 221  
Importo totale documento: 18794.95

## Dati del contratto

Identificativo contratto: 1666425  
Data contratto: 2021-06-09 (09 Giugno 2021)  
Codice Identificativo Gara (CIG): Z42393F811

## Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

### Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: PROGETTO RISPARMIO FISCALE E FINANZIARIO  
Quantità: 1.00  
Valore unitario: 0.00  
Valore totale: 0.00  
IVA (%): 22.00

### Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: Servizio Risparmio Irap anno fiscale 2021  
Quantità: 1.00  
Valore unitario: 983.60  
Valore totale: 983.60  
IVA (%): 22.00

### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: Servizio Risparmio Iva anno fiscale 2021  
Quantità: 1.00  
Valore unitario: 12277.20  
Valore totale: 12277.20  
IVA (%): 22.00

### Nr. linea: 4

Descrizione bene/servizio: Apposizione visto di conformita su Dichiarazione IVA 2022 a.f. 2021  
Quantità: 1.00  
Valore unitario: 2144.90  
Valore totale: 2144.90  
IVA (%): 22.00

### Nr. linea: 5

Descrizione bene/servizio: UNICREDIT BANCA SPA AG. TREVISO APPIANI - Iban: IT 42 D 02008 12012 000004825599 V/s Rif. Determinazione N.500 del 22/12/22 Area Economica Finanziaria; CIG: Z42393F811; Impegno N.284-285/2022 Stipula Trattativa N.1666425 del 09/06/2021 N/s Rif. Marca da Bollo N.01192224157237 del 23/07/2020 N/s Rif. PR-U-PA-2022-194 del 29/06/2022 N/s Rif. PR-U-PA-2022-326 del 16/12/2022 N/s Rif. interno Ord-Kib-PA-2021-58  
Quantità: 1.00  
Valore unitario: 0.00  
Valore totale: 0.00  
IVA (%): 22.00

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00  
Totale imponibile/importo: 15405.70  
Totale imposta: 3389.25  
Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)  
Riferimento normativo: IVA versata dall'Ente pubblico ai sensi dell'art. 17-ter, DPR n. 633/72.

## Dati relativi al pagamento

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

**Dettaglio pagamento**

Modalità: **MP05** (bonifico)  
Data scadenza pagamento: **2023-01-21** (21 Gennaio 2023)  
Importo: **15405.70**  
Istituto finanziario: **UNICREDIT TREVISO APPIANI**  
Codice IBAN: **IT42D0200812012000004825599**

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

KIBERNETES S.R.L.  
Via Giovanni Campolo, 72

Spett.le  
Comune di Sant'Alessio Siculo

90145 Palermo (PA)  
P.Iva 03883970828 C.F. 03883970828  
Codice 2268

VIA CONSOLARE VALERIA,334  
98030 Sant'Alessio Siculo (ME)  
P.Iva 00347890832 C.F. 00347890832

fattura 220 del 22-12-2022  
Id. SDI 8698634094

Protocollo 76 del 03-01-23 Pag. 1 di 1

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Contratto	1666425	09-06-2021	Z42393F811		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	PROGETTO RISPARMIO FISCALE E FINANZIARIO - SERVIZIO REALIZZATO NELL ANNO 2021		1,000				22
	Servizio Risparmio Irap anno fiscale 2020		1,000	1.383,200000		1.383,20	22
	UNICREDIT BANCA SPA AG. TREVISO APPIANI - Iban: IT 42 D 02008 12012 000004825599 V/s Rif. Determinazione N.500 del 22/12/22 Area Economica Finanziaria; CIG: Z42393F811; Impegno N.284-285/2022 Stipula Trattativa N.1666425 del 09/06/2021 N/s Rif. Marc...		1,000				22

Arrotondamento	Bollo	Ritenuta	Imponibile merce	1.383,20
<b>Riepilogo Iva</b>				
C. Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.	
	22	1.383,20	304,30 S	
			Imponibile	1.383,20
			Imposta	304,30
			Totale	1.687,50
			Iva Vs.carico art.17-ter	-304,30
			<b>Netto a pagare</b>	<b>1.383,20</b>

Modalità pagamento  
Bonifico

Scadenza 21-01-2023 Banca UNICREDIT TREVISO APPIANI

IBAN IT42D0200812012000004825599

KIBERNETES S.R.L.  
Via Giovanni Campolo, 72

Spett.le  
Comune di Sant'Alessio Siculo

90145 Palermo (PA)  
P.Iva 03883970828 C.F. 03883970828  
Codice 2268

VIA CONSOLARE VALERIA,334  
98030 Sant'Alessio Siculo (ME)  
P.Iva 00347890832

C.F. 00347890832

fattura 219 del 22-12-2022 Protocollo 74 del 03-01-23 Pag. 1 di 1  
Id. SDI 8698482753

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Contratto	1387434	11-09-2020	Z42393F811		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	PROGETTO RISPARMIO FISCALE E FINANZIARIO - SERVIZIO REALIZZATO NELL ANNO 2021		1,000				22
	Servizio Risparmio Irap anno fiscale 2016		1,000	312,600000		312,60	22
	Servizio Risparmio Irap anno fiscale 2019		1,000	1.378,600000		1.378,60	22
	UNICREDIT BANCA SPA AG. TREVISO APPIANI - Iban: IT 42 D 02008 12012 000004825599 V/s Rif. Determinazione N.500 del 22/12/22 Area Economica Finanziaria; CIG: Z42393F811; Impegno N.284-285/2022 Stipula Trattativa N.1387434 del 11/09/2020 N/s Rif. Marc...		1,000				22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 1.691,20

Riepilogo Iva				
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.
		22	1.691,20	372,06 S

Imponibile	1.691,20
Imposta	372,06
Totale	2.063,26
IVA Vs.carico art.17-ter	-372,06
<b>Netto a pagare</b>	<b>1.691,20</b>

Modalità pagamento  
Bonifico

Scadenza 21-01-2023  
Banca UNICREDIT TREVISO APPIANI

IBAN  
IT42D0200812012000004825599

KIBERNETES S.R.L.  
Via Giovanni Campolo, 72

Spett.le  
Comune di Sant'Alessio Siculo

90145 Palermo (PA)  
P.Iva 03883970828 C.F. 03883970828  
Codice 2268

VIA CONSOLARE VALERIA,334  
98030 Sant'Alessio Siculo (ME)  
P.Iva 00347890832 C.F. 00347890832

fattura 217 del 19-12-2022  
Id. SDI 8689874683

Protocollo 73 del 03-01-23 Pag. 1 di 1

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Contratto	1666425	09-06-2021	ZA43238477		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	PROGETTO RISPARMIO FISCALE E FINANZIARIO - Servizio Liquidazioni periodiche Iva 2022		1,000	800,000000		800,00	22
	UNICREDIT BANCA SPA AG. TREVISO APPIANI - Iban: IT 42 D 02008 12012 000004825599 V/s Rif. Determinazione N.195 del 23/06/21 Area Economica Finanziaria; CIG: ZA43238477; Imp.N.100 Stipula Trattativa N.1666425 del 09/06/2021 N/s Rif. Marca da Bollo N....		1,000				22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 800,00

Riepilogo Iva				
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.
		22	800,00	176,00 S

Imponibile	800,00
Imposta	176,00
Totale	976,00
IVA Vs.carico art.17-ter	-176,00
<b>Netto a pagare</b>	<b>800,00</b>

Modalità pagamento  
Bonifico

Scadenza 18-01-2023  
Banca UNICREDIT TREVISO APPIANI

IBAN  
IT42D0200812012000004825599