



## COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

### Città Metropolitana di Messina

Determinazione Area Economico Finanziaria

n. 408 del 07 - 12 - 2021

**OGGETTO:** Liquidazione fatt.n. 164 del 18/11/2021 per servizio liquidazioni periodiche Iva a.f. 2021 alla ditta Kibernetes s.r.l. CIG: ZA43238477.

**PREMESSO:**

che con deliberazione di G.C. n. 90 del 18/06/2021 sono state assegnate le somme all'area economico finanziaria per il servizio di mantenimento progetto risparmio fiscale e finanziario anni fiscali 2020-2021-2022 alla società Kibernetes S.r.l. (partita IVA 03883970828 - 90145 Palermo, via Campolo, 72;

che con Determinazione contrarre n. 195 del 23/06/2021 è stato affidato il suddetto servizio alla ditta sopra menzionata; Vista la fattura n.164 del 18/11/2021 asseverata al nostro protocollo al n.8842 del 19/11/2021 per un importo lordo di €976,00;

**Visto** l'art.3 della Legge n.136/2010, come modificata dal decreto Legge n.187/2010 convertito in legge, con modificazioni, dalla Legge 17 dicembre 2010,n.217;

**Acquisito** agli atti il DURC ( documento unico di regolarità contributiva), richiesto on- line, ai sensi del DM.30/01/2015,dal quale si evince che la ditta fornitrice, risulta in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali , con scadenza 27/03/2022;

**Vista** la determina dell'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici con le indicazioni sulla tracciabilità dei flussi finanziari n.4/2011;

**Visto** il codice identificativo di gara (CIG) attribuito dall'ex Autorità di Vigilanza inerente la fornitura di che trattasi cig: ZA43238477;

**Visto** l'art.17- ter del DPR 26/10/1972,n.633, introdotto dall'art.1, comma 629, lettera B) della L. 23/12/2014, n.190( Legge di stabilità 2015) inerente l'applicazione dello "Split Payment", che ha disposto che le P.A.(tra cui i Comuni) acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto loro addebitata dai fornitori;

**Vista, altresì,** la delibera di C. C. n.13 del 19/02/2021 di approvazione del bilancio di previsione 2021-2023;

**Vista** la determina Sindacale n. 24/ del 31/12/2019 con la quale sono state attribuite le funzioni di Responsabile Area Economico-finanziaria alla sottoscritta;

- Visto il D.L.gs. n.267/2000;
- Visto il D.Lgs. n.118/2011;
- Visto il D.Lgs. n.50/2016;
- Visto il regolamento di contabilità;

DETERMINA

Per le motivazioni espresse in narrativa che qui si intendono interamente riportate e trascritte;

1. Di liquidare la fatt. n.164 del 18/11/2021 per la somma netta di € 800,00 a titolo di compenso per il lavoro svolto dalla ditta Kibernetes S.r.l. nell'ambito del servizio periodico di Iva a.f.2021;
2. ai sensi dell'art.17-ter DPR n.633/1972, la somma di € 176,00, dovuta alla ditta fornitrice per Iva (22% - fattura n.164/2021) verrà trattenuta e riversata direttamente dall'ente pubblico all'erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla normativa vigente;
3. Di imputare la spesa complessiva di € 976,00( Iva inclusa ) come da attestazione del responsabile del servizio finanziario;
4. Di dare atto che l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'acquisizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art.151, comma 4 del D.Lsg.267/2000
5. Di dare corso alla pubblicazione della presente determina all'albo pretorio on line ;

Il Responsabile dell'Area economico-finanziaria



## 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 \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

## 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 996,00  
sui seguenti codici e numeri:

Codice <u>0110-1.10.0301.001</u>	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>imp. 100</u>	Intervento _____

Li 07-12-2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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 164 del 18-11-2021 Protocollo 8842 del 19-11-21 Pag. 1 di 1

Tipo dato		Documento	Data	Altri dati		CUP	Commessa
				CIG			
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 a f. 2021		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
<b>Riepilogo Iva</b>				
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 18-12-2021 Banca UNICREDIT TREVISO APPIANI

IBAN IT42D0200812012000004825599