



COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

PROVINCIA DI MESSINA
AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 90 DEL 29-03-2019

OGGETTO: Liquidazione fatture Assist S.p.A. per compensi attività di recupero crediti.

CIG: ZDC217943D

IL RESPONSABILE

VISTA la determina a contrarre e di aggiudicazione mediante affidamento diretto, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a), del D. Lgs. N. 50/2016, per il servizio di supporto alla riscossione coattiva canoni servizio idrico;

CONSIDERATO che è stato attivato il servizio di riscossione coattiva tramite ingiunzione fiscale dei crediti patrimoniali, dei tributi e delle sanzioni amministrative, alle condizioni riportate nello Schema di Convenzione approvato con Delibera di G.M. n. 104/2014;

CHE la società Poste Tributi Scpa ha segnalato con comunicazione via pec del 03/02/2017 di essere in liquidazione volontaria;

CHE la Società Assist ha fornito alla Poste Tributi il sistema informatico Assist.Web, gestendo i relativi servizi tecnico-operativi;

CHE il servizio in oggetto è atto a non creare danni erariali all'ente;

VISTE le Fatture N. 45 PA del 24/01/2019 per € 1.356,66 (comprensiva di IVA al 22% pari ad € 244,64) e la n. 215 PA del 27/02/2019 per € 139,93 (comprensiva di IVA al 22% pari ad € 25,23) relative a compensi per attività di recupero crediti ed attività di supporto della riscossione coattiva, emesse da ASSIST S.p.A. con sede in Beinasco (To) Strada Torino, 34/36, Part. IVA IT 10596000017;

VISTO l'art. 17 - Ter del D.P.R. n. 633/1972, introdotto dall'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge 190/2014 inerente l'applicazione dello "Split Payment" che ha disposto le P.A. acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto loro addebitata dai fornitori;

VISTO il comma 632 del citato art. 1 della legge 190/14, che stabilisce l'operatività della scissione dei pagamenti a decorrere dall' 01/01/2015;

VISTA la determina del responsabile dell'area economico finanziaria n. 17 del 31/12/2018;

VISTA la legge 142/90 e successive modifiche così come recepita con L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

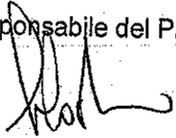
VISTO il D.L.g.s. n.267/2000;

VISTA la delibera di C.C. n. 21 del 09/05/2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2018/2020;

DETERMINA

1. Liquidare a ASSIST S.p.A. con sede in Beinasco (To) Strada Torino, 34/36, Part. IVA IT 10596000017 le fatture n. 45/19 e n. 215/19, per un totale di € 1.496,59, di cui € 1.226,72 quale imponibile a mezzo di bonifico bancario (IBAN: IT67 D076 0101 4000 0007 2628 928) ed € 269,87 di IVA al 22% da versare all'Erario;
2. Di imputare la somma complessiva suindicata, come da attestazione del responsabile del servizio finanziario, sulla base delle norme e dei principi contabili di cui al D. Lgs. N. 118/11;
3. Di assolvere gli obblighi di pubblicazione on line, ai sensi del D. Lgs n. 33/2013.

Il Responsabile del Procedimento



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 28-3-19

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

Li 28-3-19

ATTESTA

la copertura finanziaria della complessiva spesa di € 1.496,59 sui seguenti codici e numeri:

Codice 01.11-1.03.02.99.999	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento Cap. 94.1 Imp. 14	Intervento _____

Li 28-3-19



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Prot. N. 1783 del 07/03/19

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT08245660017**
Progressivo di invio: **19721**
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **S3ZK5Y**

Dati del cedente / prestatore**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT10596000017**
Codice fiscale: **10596000017**
Denominazione: **ASSIST S.P.A.**
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **STRADA TORINO 34/36**
CAP: **10092**
Comune: **BEINASCO**
Provincia: **TO**
Nazione: **IT**

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: **TO**
Numero di iscrizione: **1146629**
Capitale sociale: **1000000.00**
Numero soci: **SM** (più soci)
Stato di liquidazione: **LN** (non in liquidazione)

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 n.334**
CAP: **98030**
Comune: **SANT'ALESSIO SICULO**
Provincia: **ME**
Nazione: **IT**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD01** (fattura)
Valuta importi: **EUR**

Data documento: 2019-02-27 (27 Febbraio 2019)
 Numero documento: 215 PA
 Importo totale documento: 139.93
 Causale: FATTURA

Dati dell'ordine di acquisto

Identificativo ordine di acquisto: .
 Codice commessa/convenzione: **Determina n.28 del 24/01/18**
 Codice Identificativo Gara (CIG): ZDC217943D

Dati relativi al trasporto

Altri dati

Indirizzo di resa: **Via Consolare Valeria n.334**
 CAP indirizzo di resa: **98030**
 Comune di resa: **SANT'ALESSIO SICULO**
 Provincia di resa: **ME**
 Nazione di resa: **IT**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **Competenza: gennaio 2019**
 Valore unitario: **0.00000000**
 Valore totale: **0.00000000**
 IVA (%): **0.00**
 Natura operazione: **N2 (non soggetta)**

Nr. linea: 2

Codifica articolo

Tipo: **CODART**
 Valore: **COMPS**

Descrizione bene/servizio: **Compensi per attività di recupero crediti**
 Quantità: **1.00000000**
 Unità di misura: **N.**
 Data inizio periodo di riferimento: **2019-01-01 (01 Gennaio 2019)**
 Data fine periodo di riferimento: **2019-01-31 (31 Gennaio 2019)**
 Valore unitario: **99.70000000**
 Valore totale: **99.70000000**
 IVA (%): **22.00**

Altri dati gestionali

Tipo dato: **CIG**
 Valore testo: **ZDC217943D**

Nr. linea: 3

Codifica articolo

Tipo: **CODART**
 Valore: **RISCOAT**

Descrizione bene/servizio: **Attività a supporto della riscossione coattiva**
 Quantità: **1.00000000**
 Unità di misura: **N.**
 Data inizio periodo di riferimento: **2019-01-01 (01 Gennaio 2019)**
 Data fine periodo di riferimento: **2019-01-31 (31 Gennaio 2019)**
 Valore unitario: **15.00000000**
 Valore totale: **15.00000000**
 IVA (%): **22.00**

Altri dati gestionali

Tipo dato: **CIG**
 Valore testo: **ZDC217943D**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **0.00**

Natura operazioni: **N2** (non soggette)
Totale imponibile/importo: **0.00**
Totale imposta: **0.00**

Aliquota IVA (%): **22.00**
Totale imponibile/importo: **114.70**
Totale imposta: **25.23**
Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)
Riferimento normativo: **22% - Split Payment art.17 Ter 633/72**

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Decorrenza termini di pagamento: **2019-02-27** (27 Febbraio 2019)
Termini di pagamento (in giorni): **30**
Data scadenza pagamento: **2019-03-29** (29 Marzo 2019)
Importo: **114.70**
Istituto finanziario: **BANCO POPOLARE SOCIETA' COOPERATIVA**
Codice IBAN: **IT06E050343009000000200098**
Codice ABI: **05034**
Codice CAB: **30090**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **FTV_19721_2019_20002_215_27022019.PDF**
Formato: **PDF**
Descrizione: **Stampa documento**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA

Prot. N. 66H del 25/01/19

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT08245660017
 Progressivo di invio: 18587
 Formato Trasmissione: FPA12
 Codice Amministrazione destinataria: S3ZK5Y

Dati del cedente / prestatore**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT10596000017
 Codice fiscale: 10596000017
 Denominazione: ASSIST S.P.A.
 Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: STRADA TORINO 34/36
 CAP: 10092
 Comune: BEINASCO
 Provincia: TO
 Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: TO
 Numero di iscrizione: 1146629
 Capitale sociale: 1000000.00
 Numero soci: SM (più soci)
 Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione)

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 n.334
 CAP: 98030
 Comune: SANT'ALESSIO SICULO
 Provincia: ME
 Nazione: IT

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)
 Valuta importi: EUR

Data documento: **2019-01-24** (24 Gennaio 2019)
 Numero documento: **45 PA**
 Importo totale documento: **1356.66**
 Causale: **FATTURA**

Dati dell'ordine di acquisto

Identificativo ordine di acquisto: .
 Codice commessa/convenzione: **Determina n.28 del 24/01/18**
 Codice Identificativo Gara (CIG): **ZDC217943D**

Dati relativi al trasporto

Altri dati

Indirizzo di resa: **Via Consolare Valeria n.334**
 CAP indirizzo di resa: **98030**
 Comune di resa: **SANT'ALESSIO SICULO**
 Provincia di resa: **ME**
 Nazione di resa: **IT**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **Competenza: dicembre 2018**
 Valore unitario: **0.00000000**
 Valore totale: **0.00000000**
 IVA (%): **0.00**
 Natura operazione: **N2 (non soggetta)**

Nr. linea: 2

Codifica articolo

Tipo: **CODART**
 Valore: **RISCOAT**
 Descrizione bene/servizio: **Attività a supporto della riscossione coattiva**
 Quantità: **1.00000000**
 Unità di misura: **N.**
 Data inizio periodo di riferimento: **2018-12-01** (01 Dicembre 2018)
 Data fine periodo di riferimento: **2018-12-31** (31 Dicembre 2018)
 Valore unitario: **1112.02000000**
 Valore totale: **1112.02000000**
 IVA (%): **22.00**

Altri dati gestionali

Tipo dato: **CIG**
 Valore testo: **ZDC217943D**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **0.00**
 Natura operazioni: **N2 (non soggette)**
 Totale imponibile/importo: **0.00**
 Totale imposta: **0.00**

Aliquota IVA (%): **22.00**
 Totale imponibile/importo: **1112.02**
 Totale imposta: **244.64**
 Esigibilità IVA: **S (scissione dei pagamenti)**
 Riferimento normativo: **22% - Split Payment art.17 Ter 633/72**

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05 (bonifico)**
 Decorrenza termini di pagamento: **2019-01-24** (24 Gennaio 2019)
 Termini di pagamento (in giorni): **30**
 Data scadenza pagamento: **2019-02-23** (23 Febbraio 2019)

Importo: 1112.02
Istituto finanziario: BANCO BPM SPA C/C 200098
Codice IBAN: IT06E05034300900000020098
Codice ABI: 05034
Codice CAB: 30090

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: FTV_18587_2019_20002_45_24012019
Formato: PDF
Descrizione: Stampa documento

Versione prodotta con foglio di stile Sol www.fatturapa.gov.it