



Città di Modica

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE Settore II Finanziario e Tributi

n. 1226 del 28 MAG. 2024

OGGETTO: Ditta "Sikuel S.r.l."

Servizio di lettura contatori idrometrici con certificazione fotografica e georeferenziazione.

Liquidazione della fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024.

CIG "ZB63A81D39".

Il Funzionario E.Q.
U.O. 5 - Tributi

Premesso che con determinazione n. 1992 del 1° agosto 2022 con la quale il servizio di lettura contatori idrometrici con certificazione fotografica e georeferenziazione per 22.000 contatori, CIG n. "ZB63A81D39", è stato affidato alla ditta "Sikuel S.r.l.", con sede legale in Ragusa, Via Mariano Rumor, n. 8, munita di partita IVA n. 01201690888, per il prezzo unitario di € 1,35, oltre IVA, e, complessivamente, per € 29.700,00, oltre IVA e comprensivo di ogni altro onere;

Vista la nota del 6 dicembre 2023, prot. n. 136/2023, in atti il 7 dicembre 2023, prot. n. 60925, con la quale la Sikuel S.r.l. rende la "Comunicazione di ultimazione lavori" delle predette attività dalla quale emerge che sono stati rilevati n. 23.893 contatori idrici con un maggior numero di 1.893 letture rispetto a quelle preventivate;

Preso atto che si configura un aumento delle prestazioni entro i limiti previsti dall'art. 120, comma 3, del D. Lgs. n. 36/2023 e ss.mm. e ii.;

Richiamata la determinazione n. 143 del 29 gennaio 2024 con la quale è stata approvata la maggiore spesa di € 2.555,55, oltre IVA, e per un importo totale di € 3.117,77, occorrente per le predette finalità;

Rilevato che la ditta "SIKUEL S.r.l." ha presentato la fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024 di € 32.255,55, oltre IVA 22%, relativa alla prestazione del servizio di cui sopra;

Richiamato l'art. 31 ("Semplificazioni in materia di DURC") del Decreto Legge 1 giugno 2013, n. 69, recante "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia.", convertito con modificazioni dalla Legge 9 agosto 2013, n. 98;

Preso atto che per la ditta "SIKUEL S.r.l." è stato acquisito il DURC con esito "REGOLARE" (prot. n. INPS_39731237, scadenza validità 15 giugno 2024), 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 € 39.351,77, IVA 22% ed ogni altro onere compresi, è garantita con le somme impegnate per € 36.234,00 con determinazione n. 1992 del 1° agosto 2023 al cap. 5510/9 (impegno n. 1475/2023) e per € 3.117,77 con determinazione n. 143 del 29 gennaio 2024 al cap. 1241/1 (impegno n. 109/2024);

Preso atto che, in armonia con il disposto dell'art. 163 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, in materia di "gestione provvisoria", con il presente atto è disposto il pagamento per l'assolvimento di obbligazioni già assunte;

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 lettura contatori idrometrici – CIG “ZB63A81D39”, per l'importo complessivo di € 32.255,55, oltre IVA 22% e comprensivo di ogni altro onere, come da fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024;

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 € 32.255,55 in quanto l'IVA per € 7.096,22 sarà trattenuta dal Servizio finanziario e riversata all'Erario;

Rilevate le proprie competenze di cui all'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000, per tutte le materie non espressamente attribuite agli altri Organi dell'Ente, con riferimento alla determinazione Sindacale n. 1746 del 4 luglio 2018, e successivi provvedimenti di conferma, con la quale sono stati conferiti gli incarichi di P.O. Responsabile di settore e il sottoscritto è stato nominato Responsabile del III Settore “Fiscalità locale - Entrate”;

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).”;

Ritenuto di provvedere in merito;

Propone
al Dirigente del II Settore
“Finanziario e Tributi”

Per le motivazioni in narrativa esposte:

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 € 32.255,55, oltre IVA 22% e comprensiva di ogni altro onere, per il servizio di lettura contatori idrometrici – CIG “ZB63A81D39”, come da fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024;

2) di dare atto che la spesa complessiva di € 39.351,77, IVA ed ogni altro onere compresi, è impegnata per € 36.234,00 al capitolo 5850/50 (impegno n. 1475/2023) del bilancio 2022-2024, esercizio 2023, con determinazione n. 1992 del 1° agosto 2023 e per € 3.117,77 al cap. 1241/1 (impegno n. 109/2024) del bilancio 2022-2024, esercizio 2024, con determinazione n. 143 del 29 gennaio 2024

3) di dare mandato al Settore finanziario dell'Ente di emettere ordine di pagamento per l'importo di € 32.255,55 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'unita fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024;

4) di dare atto che l'IVA relativa alla suindicata fattura, ammontante ad € 7.096,22 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;

5) di dichiarare ai sensi dell'art. 6 del vigente P.T.C.P. che lo scrivente è in assenza di conflitto di interessi ex art. 6-bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della Legge n. 190/2012;

6) di dare mandato all'Ufficio di Segreteria di provvedere alla pubblicazione ai sensi degli artt. 26 e 27 del D. Lgs. n. 33/2013 dell'allegata scheda "A" nel sito "Amministrazione trasparente", Sottosezione I livello "Bandi di gara e contratti", Sottosezione II livello: "III Settore".

Il Funzionario E.Q. U.O. 5 – Tributi

Blanco

IL DIRIGENTE DEL II SETTORE
FINANZIARIO E TRIBUTI

Vista la superiore proposta del Funzionario E.Q. dell'U.O. 5 – Tributi avente ad oggetto: *"Ditta "Sikuel S.r.l.". Servizio di lettura contatori idrometrici con certificazione fotografica e georeferenziazione. Liquidazione della fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024. CIG "ZB63A81D39";*

Attestata l'insussistenza a proprio carico di situazioni di conflitto di interessi, nemmeno potenziale, né di situazioni che determinano l'obbligo di astensione in base al vigente codice di comportamento;

Attestata la completezza e regolarità dell'istruttoria e la conformità della stessa alle disposizioni di legge e ai regolamenti attualmente vigenti, nonché il rispetto delle misure di prevenzione della corruzione;

Rilevate le proprie competenze di cui all'art. 107 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, per tutte le materie non espressamente attribuite agli altri Organi dell'Ente, con riferimento alla determinazione del Commissario Straordinario n. 1465 del 23 maggio 2023, con la quale alla Dr.ssa Maria Di Martino è stato conferito l'incarico di Dirigente, ex art. 110, comma 1, del citato Decreto Legislativo n. 267/2000, del II Settore "Finanziario e Tributi;

Vista la delibera della Giunta Comunale n. 50 del 14 agosto 2023 con la quale è stato approvato il nuovo organigramma comunale ed il conseguente assetto organizzativo dell'Ente e le unità organizzative (U.O.);

Visto l'OREL;

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

DETERMINA

1) di approvare la superiore proposta di provvedimento, facendone propria motivazione e dispositivo, che qui si intendono integralmente riportati e trascritti, avente ad oggetto: *"Ditta "Sikuel S.r.l.". Servizio di lettura contatori idrometrici con certificazione fotografica e georeferenziazione. Liquidazione della fattura n. 2100027 del 26 febbraio 2024. CIG "ZB63A81D39";*

2) di dichiarare, ai sensi dell'art. 6 del vigente P.T.P.C. al paragrafo "conflitto d'interesse" di essere in assenza di motivi di conflitto d'interesse di cui all'art. 6-bis della Legge regionale n. 241/1990, come introdotto dall'art. 1, comma 1, della Legge n. 190/2012, in ordine all'oggetto del presente atto e dei soggetti complessivamente coinvolti;

3) di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito web di questo Ente.

Il Dirigente
Dr.ssa Maria Di Martino

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
1475/2023	28/7/2023	€ 36.234,00	5510/9	2023	01	11	I	103
109/2024	24/01/2024	€ 3.117,77	1241/1	2024	04	04	I	103

Modica, 23/05/2024
Sabino MOTO

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, 21 MAG 2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 30 MAG. 2024 al 14 GIU. 2024, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della pubblicazione

FATTURA ELETTRONICA

Identificativo del trasmittente: IT01201690888 Progressivo di invio: 2708541 Formato Trasmissione: FPA12
(Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: SDHBUP - Protocollo n. 10573/2024 del 27/02/2024

MITTENTE	DESTINATARIO
SIKUEL SRL Partita IVA: IT01201690888 Codice fiscale: 01201690888 Regime fiscale: RF01 (ordinario) Via Mariano Rumor, 8 97100 Rugusa (RG) IT DATI DI ISCRIZIONE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE Provincia Ufficio: RG Numero di iscrizione: 101289 Capitale sociale: 100000.00 Numero soci: SM (più soci) Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione) Recapiti Telefono: 0932667555	COMUNE DI MODICA Partita IVA: IT00175500883 Codice Fiscale: 00175500883 Titolo onorifico: 0000197006PIAZZA PRINCIPE DI NAPOLI 17 97015 MODICA (RG) IT

Tipologia: TD24 (Fattura differita di cui all'art.21, comma 4, lett. a))	Numero: 0002100027	Data: 26-02-2024	Valuta: EUR	Importo: 39351.77
Causale: FATT. IVA SPLIT P.				

Dati dell'ordine di acquisto	Identificativo ordine di acquisto: 0
	Codice Identificativo Gara (CIG): ZB63A81D39
	Identificativo ordine di acquisto: 0
	Codice commessa/convenzione: Determina n. 1992 del 01/08/2023 e Determina Integrativa n. 143 del
	Identificativo ordine di acquisto: 0
	Codice commessa/convenzione: 29/01/2024

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	Scò (%/€)	Totale	Iva (%)	Natura
1 CODICE SI AR.19 19 - Letturazione Contatori			23893.00000000	1.35000000		32255.55	22.00	

Alliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale Imponibile	Totale Imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
22.00		32255.55	7096.22			S (scissione dei pagamenti)
TOTALE						39351.77

Pagamento			
Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento completo (TP02) Bonifico (MP05) Importo: 32255.55	Giorni termini pagamento: 30	Istituto finanziario: BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA Codice IBAN: IT07T0503617002CC0021042856	

Allegati			
Nome dell'allegato	Compressione	Formato	Descrizione
FT_0002100027_2024_1.pdf		pdf	Allegato N.1

pag. 1692/2024

Durc On Line

Numero Protocollo	INPS_39731237	Data richiesta	16/02/2024	Scadenza validità	15/06/2024
-------------------	---------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SIKUEL S.R.L.
Codice fiscale	01201690888
Sede legale	VIA MARIANO RUMOR 8 RAGUSA RG 97100

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.

ALLEGATO "A"

TRSPARENZA ATTI AMMINISTRATIVI	
Pubblicazione ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo, 14 marzo 2013, n. 33	
Determinazione n. 1226 del 28.05.2024.	
BENEFICIARIO	<i>Sikuel S.r.l.</i>
INDIRIZZO	<i>Ragusa, Via Mariano Rumor, n. 8</i>
P.IVA/CODICE FISCALE	<i>partita IVA n. 01201690888</i>
IMPORTO VANTAGGIO ECONOMICO	<i>€ 32.255,55 oltre IVA</i>
CODICE IDENTIFICATIVO GARA	<i>CIG "ZB63A81D39"</i>
NORME DI RIFERIMENTO DELL'ATTRIBUZIONE	<i>ART. 36 D. LGS n. 50/2016</i>
SETTORE COMPETENTE	<i>II Finanziario e Tributi</i>
RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	<i>Giovanni Blanco</i>
RESPONSABILE DEL SETTORE	<i>Dr.ssa Maria Di Martino</i>