



COMUNE DI CERDA

Città Metropolitana di Palermo

C.F. 00621360825

FAX 091-8999778

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE III SETTORE - AREA TECNICA

Nr. 212 Reg. U.T.C.

Nr. 638 Reg. Gen.

OGGETTO: Revoca Determinazione n. 543 Reg. Gen. del 11/10/2022 e liquidazione fattura per fornitura materiale elettrico per manutenzione impianto della pubblica illuminazione.
Ditta Iacuzzo Giovanni via Aldo Moro n.7 Cerda. Codice CIG: Z1C37BB266

L'anno duemilaventidue il giorno 01 del mese di Novembre, nel Comune di Cerda e nei locali dell'U.T.C. sito in Via Roma n. 194.

Il Responsabile del III Settore
(giusta Determina Sindacale n.675 del 22/12/2018)

PREMESSO:

CHE con Determinazione Dirigenziale nr. 492/Reg. Gen. del 13/09/2022 si provvedeva ad effettuare apposito affidamento e impegno di spesa alla Ditta: Iacuzzo Giovanni via Aldo Moro n.7 Cerda, per la fornitura di materiale elettrico per la manutenzione dell'impianto della pubblica illuminazione per un importo complessivo pari ad € 1.000,00 IVA compresa;

CHE la Ditta Iacuzzo Giovanni ha trasmesso al protocollo generale di questo Ente la seguente fattura Nr FPA 1/22 del 10/10/2022, acquisita al protocollo generale di questo Ente in data 11/10/2022 protocollo nr. 13119, per un importo complessivo pari ad € 1.000,00 IVA compresa, ma nella stessa non era stato considerato lo Split Payment, bensì l'esigibilità immediata e per tale motivazione occorre revocare la determinazione n.543 Reg. Gen. del 11/10/2022;

CHE la Ditta ha emesso nota di credito Nr. FPA 2/22 del 05/11/2022 acquisita al protocollo generale di questo Ente in data 07/11/2022 prot. 14299, a totale storno della fattura nr. 01/22 del 10/10/2022;

CHE la Ditta ha riemesso la fattura Nr. FPA 3/22 del 05/11/2022 acquisita al protocollo generale di questo Ente con nota prot. n.14298 del 07/11/2022, per un importo complessivo pari ad € 1.000,00 IVA compresa;

CHE in data 07/11/2022 con prot. INAIL_33482920 è stato emesso DURC regolare con scadenza 07/03/2022;

CHE l'Istruttore Amministrativo Laura Lenzo, tenuto conto che al fine di evitare possibili danni erariali all'Ente discendenti da eventuali contenziosi con la Ditta, propone di liquidare la somma complessiva pari ad € 1.000,00 compresa IVA al 22%;

VISTO l'articolo 1 comma 629 lettera b) della L. nr. 190 del 23/DIC./2014, che stabilisce la scissione dei pagamenti "Split payment", tra importo imponibile e IVA;

VISTO il D. M. 23/GEN./2015 del MEF che disciplina le modalità alternative del c. d. Split payment;

VISTO il D. Lgs. n. 22 del 5.02.1997;

VISTO il D. Lgs. n. 163 del 2006;

VISTO il T.U.E.L. approvato con D. Lgs n. 267 del 18/AGO./2000;

VISTO l'art. 59 dello Statuto Comunale, approvato con deliberazione consiliare n. 5 del 02/FEB./1999, il quale prevede che la gestione finanziaria sia sotto l'aspetto dell'entrata che sotto l'aspetto della spesa per l'impegno, la liquidazione e l'ordinazione, compete ai responsabili di aree, mediante l'adozione di propria determinazione:

D E T E R M I N A

DI APPROVARE, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della L. R. 30/APR./1991 nr. 10, le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

DARE ATTO che è stata verificata la mancata disponibilità di cassa ai sensi dell'art. 183 comma 8 del TUEL;

DARE ATTO che l'art. 183 comma 8 del D.Lgs 267/2000, tenuto conto che L'Ente si trova nelle condizioni di cui all'art. 244 del TUEL, in virtù di Deliberazione di CC nr. 03/2017 e ad oggi non ha un bilancio stabilmente riequilibrato;

DARE ATTO che il responsabile del servizio finanziario con nota prot. n. 672 del 15/GEN./2019 comunicava che la situazione di cassa risulta alquanto precaria;

REVAOCARE la Determinazione nr. 543/Reg. Gen. del 11/10/2022 per le motivazioni meglio espresse in premessa;

DARE ATTO che la somma risulta già impegnata con Determinazione Dirigenziale nr. 492/Reg. Gen. del 13/09/2022 al capitolo 23811 intervento n. 08.01-1.03.01.02.999;

DI PRELEVARE la complessiva somma pari € 1.000,00 al seguente codice di bilancio 08.01-1.03.01.02.999 del capitolo 23811 del redigendo bilancio 2022;

DI LIQUIDARE la complessiva somma pari ad € 819,67, in riferimento alla fattura sopra citata e relativa alla fornitura di materiale elettrico per la manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione, al netto dell'IVA da versare in conto erario, in favore della Ditta Iacuzzo Giovanni con sede legale a Cerda via Aldo Moro n.7;

DI AUTORIZZARE l'Ufficio di Ragioneria ad effettuare il pagamento a saldo della sopracitata fattura mediante accredito sul conto corrente bancario con il seguente codice IBAN: IT21U0200843270000300023288 intrattenuto c/o la banca UNICREDIT SPA di Cerda dalla stessa Ditta e così come richiesto dalla stessa;

DI EFFETTUARE il pagamento dell'IVA sulla fattura emessa dalla Ditta Iacuzzo Giovanni per l'importo complessivo pari ad € 180,33 in conto erario.

L'Istruttore Amministrativo

Laura Lenzo



*Il Responsabile del III Settore
Geom. Giuseppe Chiappone*



Visto di regolarità contabile

Il sottoscritto Responsabile dell'Area Finanziaria, ai sensi dell'art. 55, comma 5° della L. 142/1990, quale risulta sostituito dall'art. 6 comma 11° della L. 127/1997:

ATTESTA

l'esatta imputazione contabile e la copertura finanziaria dell'impegno di spesa derivante dal presente provvedimento.

Impegno di spesa nr. 388-01/2022.

CERDA LI' 13 DIC 2022

Il Responsabile dell'Area Finanziaria



Durc On Line

Numero Protocollo	INPS_33482920	Data richiesta	07/11/2022	Scadenza validità	07/03/2023
-------------------	---------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	GIOVANNI IACUZZO
Codice fiscale	CZZGNN84E20L1120
Sede legale	VIA ALDO MORO N 5 CERDA PA 90010

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.

Protocollo nr. 14299 del 07/NOV./2022

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT01879020517**
- Progressivo di invio: **2**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **WOU1SI**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT05512360826**
- Codice fiscale: **CZZGNN84E20L112O**
- Denominazione: **IACUZZO GIOVANNI**
- Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: **VIA ALDO MORO**
- Numero civico: **7**
- CAP: **90010**
- Comune: **Cerda**
- Provincia: **PA**
- Nazione: **IT**

Recapiti

- Telefono: **0918992008**
- E-mail: **info@iacuzzo.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Codice Fiscale: **00621360825**
- Denominazione: **Comune di Cerda - Uff_Tecnico - Lavori Pubblici e Gestione del Territorio**

Dati della sede

- Indirizzo: **Via Roma**
- CAP: **90010**
- Comune: **Cerda**
- Provincia: **PA**
- Nazione: **IT**

Versione FPA12

Dati generali del documento

- Tipologia documento: **TD04** (nota di credito)
- Valuta importi: **EUR**
- Data documento: **2022-11-05** (05 Novembre 2022)
- Numero documento: **FPA 2/22**
- Importo totale documento: **-1000.00**

Dati della fattura collegata

- Identificativo fattura collegata: **FPA 1/22**
- Data fattura collegata: **2022-10-10** (10 Ottobre 2022)

Dati relativi alla fattura principale

- Numero fattura principale: **FPA 1/22**
- Data fattura principale: **2022-10-10** (10 Ottobre 2022)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- Descrizione bene/servizio: **NOTA CREDITO PER ERRATA FATTURAZIONE**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **PZ**
- Valore unitario: **0.00**
- Valore totale: **0.00**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 2

- Descrizione bene/servizio: **TRASFORMATORE 1500VA 220V-12-24V**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **NR**
- Valore unitario: **-819.67213115**
- Valore totale: **-819.67213115**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 3

- Descrizione bene/servizio: **CIG: Z1C37BB266**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **NR**

- 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: **-819.67**
- Totale imposta: **-180.33**
- Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

- Modalità: **MP05** (bonifico)
- Data scadenza pagamento: **2022-11-05** (05 Novembre 2022)
- Importo: **-1000.00**
- Istituto finanziario: **UNICREDIT BANCA SPA**
- Codice IBAN: **IT21U0200843270000300023288**

Dati relativi agli allegati

- Nome dell'allegato: **IT01879020517_In0dX.xml.p7m - FPA 1_22.pdf**
- Descrizione: **FPA 1/22 del 10/10/2022**

Protocollo nr. **_14298_ del _07/NOV./2022_**

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: **IT01879020517**
- Progressivo di invio: **3**
- Formato Trasmissione: **FPA12**
- Codice Amministrazione destinataria: **WOU1SI**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT05512360826**
- Codice fiscale: **CZZGNN84E20L1120**
- Denominazione: **IACUZZO GIOVANNI**
- Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: **VIA ALDO MORO**
- Numero civico: **7**
- CAP: **90010**
- Comune: **Cerda**
- Provincia: **PA**
- Nazione: **IT**

Recapiti

- Telefono: **0918992008**
- E-mail: **info@iacuzzo.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Codice Fiscale: **00621360825**
- Denominazione: **Comune di Cerda - Uff_Tecnico - Lavori Pubblici e Gestione del Territorio**

Dati della sede

- Indirizzo: **Via Roma**
- CAP: **90010**
- Comune: **Cerda**
- Provincia: **PA**
- Nazione: **IT**

Versione FPA12

Dati generali del documento

- Tipologia documento: **TD01** (fattura)
- Valuta importi: **EUR**
- Data documento: **2022-11-05** (05 Novembre 2022)
- Numero documento: **FPA 3/22**
- Importo totale documento: **1000.00**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- Descrizione bene/servizio: **TRASFORMATORE 1500VA 220V-12-24V**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **NR**
- Valore unitario: **819.67213115**
- Valore totale: **819.67213115**
- IVA (%): **22.00**

Nr. linea: 2

- Descrizione bene/servizio: **CIG: Z1C37BB266**
- Quantità: **1.00**
- Unità di misura: **NR**
- 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: **819.67**
- Totale imposta: **180.33**
- Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

- Modalità: **MP05** (bonifico)
- Data scadenza pagamento: **2022-11-05** (05 Novembre 2022)
- Importo: **819.67**

- Istituto finanziario: **UNICREDIT BANCA SPA**
- Codice IBAN: **IT21U0200843270000300023288**