



COMUNE DI CARFIZZI

SERVIZIO - AREA TECNICA

\*\*\*

DETERMINAZIONE  
DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

N. 31/REG.UTC

DATA 01/03/2023

**COPIA**

<b>OGGETTO:</b>	Liquidazione fattura in favore della Ditta Benevento Germano con sede in P.zza P. Tassone, snc – 88817 Carfizzi (KR)- P.I. 03120120799 rimozione urgente dei detriti dalle strade comunali in via 1° Maggio e nelle località Asturi, Torricella, Martorano, Pegadi e Timparello – evento meteo avverso del 21 e 22 novembre - CIG: ZCC36FB1FC
-----------------	--

IL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA

**PREMESSO:**

- **CHE** l'atto di nomina quale responsabile dell'Area Tecnica dell'ingegnere Renzo Antonio Domenico del Comune di Carfizzi con Decreto Sindacale n. 02 del 20/01/2023 .
- **VISTO** il decreto legge del 29 dicembre 2022 n 197 del Ministero dell'Interno pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 303 del 29 dicembre 2022, che prevede il differimento al 30 aprile 2023 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 degli eneti locali

**CONSIDERATO CHE:**

- si rende necessario ed urgente intervenire per riparare la linea della rete idrica e fognaria in diverse zone del paese in particolare in via G. di Vittorio, via F. Gullo, via D. L. Sturzo e via G. De Rada;
- è stato chiesto uno specifico sopralluogo alla ditta Benevento Germano avente sede in Carfizzi (KR), piazza P. Tassone snc, partita iva 03120120799, il quale dopo aver visionato i luoghi ha compilato il preventivo acquisito agli atti di quest'Ente al prot. n. 1252 del 15/06/2022, dell'importo di €2.796,66 compreso iva al 22%;

**VISTA** la Determina di impegno di spesa e affidamento alla ditta Benevento Germano e n°84 del 23/06/2022;

**CONSIDERATO** che i lavori della rete idrica e fognaria in diverse zone del paese in particolare in via G. di Vittorio, via F. Gullo, via D. L. Sturzo e via G. De Rada sono stati effettivamente eseguiti dalla Ditta Benevento Germano con sede in P.zza P. Tassone, snc – 88817 Carfizzi (KR)- P.I. 03120120799;

**VISTA** la fattura elettronica:

- n. 1PA del 21/07/2022 dell'importo complessivo pari ad € 2.766.96, Iva compresa, acquisita agli atti di questo Ente in data 22/07/2022 n° 1592 di protocollo;

**TENUTO CONTO** dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 che prevede il nuovo metodo per il versamento

dell'IVA all'Erario c.d. "split payment";

**CHE** in applicazione della "inversione contabile ai sensi dell'art. 17-ter DPR 633/1972" e dell'art. 5 del D.M. del 27/01/2015, la fattura dovrà essere liquidata per come segue:

- Euro 2.268,00 quale imponibile, in favore della ditta Benevento Germano con sede in P.zza P. Tassone, snc – 88817 Carfizzi (KR)- P.I. 03120120799;
- Euro 498,96 quale IVA al 22,00% sull'imponibile, trattenuta dall'Ente per essere versata direttamente all'Erario ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 comma 5 del DPR 633/1972 e del D.M. del 23/01/2015 (Reverse charge);

**VISTI** i commi 986-989 della Legge di Stabilità 2018 (L. 205/2017) che ha disposto di dimezzare la soglia che fa scattare i controlli per i pagamenti della Pubblica Amministrazione stabilendo che:

1. a decorrere dalla data di entrata in vigore delle nuove disposizioni, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e le società a prevalente partecipazione pubblica, prima di effettuare, a qualunque titolo, il pagamento di un importo superiore a cinquemila euro, verificano, anche in via telematica, se il beneficiario è inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari almeno a tale importo e, in caso affermativo, non procedono al pagamento e segnalano la circostanza all'agente della riscossione competente per territorio, ai fini dell'esercizio dell'attività di riscossione delle somme iscritte a ruolo. La presente disposizione non si applica alle aziende o società per le quali sia stato disposto il sequestro o la confisca ai sensi dell'articolo 12-sexies del decreto-legge 8 giugno 1992, n. 306, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 1992, n. 356, ovvero della legge 31 maggio 1965, n. 575, ovvero che abbiano ottenuto la dilazione del pagamento ai sensi dell'articolo 19 del presente decreto.

**VISTA** la circolare n. 22 del 29 luglio 2008;

**DATO ATTO** che è stato osservato il divieto di frazionamento delle somme in pagamento;

**CONSIDERATO** che il presente provvedimento

non contiene

contiene

la disposizione di liquidazione e pagamento di un importo, al lordo dell'IVA, superiore a cinquemila euro e, pertanto:

si è proceduto

non si è proceduto

alla verifica prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973

**PRESO ATTO** che a seguito di richiesta da parte dell'Ente, in data 20/02/2023, tramite la piattaforma INAIL è stato acquisito DURC regolare ai fini della verifica della regolarità contributiva del beneficiario della liquidazione con scadenza per lo stesso a tutto il **15/06/2023**;

**VISTO** il regolamento sulle misure di contrasto dell'evasione dei tributi locali ai sensi dell'articolo 15 ter del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 34 così come modificato dalla Legge di conversione 28 giugno 2019, n. 58, approvato con deliberazione dal Consiglio Comunale n. 09 del 25/07/2022.

**RICHIAMATO** il vigente "regolamento comunale per l'esecuzione di forniture e servizi in economia"

**VISTO:**

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.;

- il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii.;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;
- il regolamento comunale dei contratti;
- il regolamento comunale sui controlli interni;

## DETERMINA

Per i motivi di cui in premessa,

1. **Di approvare** la fattura elettronica n. 1PA del 21/07/2022 emessa dalla Ditta Benevento Germano con sede in P.zza P Tassone, snc – 88817 Carfizzi (KR)- P.I. 03120120799, acquisita agli atti di questo Ente in data 22/07/2022 n° 1592 di protocollo dell'importo complessivo pari ad € 2.766,96, di cui € 2.268,00 quale imponibile ed € 498,96 quale IVA al 22% e relativa all'esecuzione dei lavori sopra descritti.
2. **Di liquidare** la somma di € 2.766,96, quale somma totale della fattura summenzionata e che è parte integrante della presente determina in favore della Ditta Benevento Germano con sede in P.zza P Tassone, snc – 88817 Carfizzi (KR)- P.I. 03120120799.
3. **Di trattenere** la somma di € 498,96, quale Iva al 22,00%, sulla fattura in liquidazione per essere versata direttamente dall'Ente all'Erario ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 comma 5 del D.P.R. 633/1972 e del D.M. del 23/01/2015 (Reverse charge).
4. **Di dare atto**, ai fini della tracciabilità finanziaria, dell'avvenuta registrazione della procedura presso l'Autorità di Vigilanza con attribuzione del codice identificativo di gara CIG: **ZCC36FB1FC**.
5. **Di dare atto** che la spesa complessiva di € 2.766,96 IVA compresa, per l'espletamento del servizio di cui sopra, trova copertura sul capitolo 10940302/1 dell'esercizio finanziario che presenta la necessaria disponibilità.
6. **Di dare mandato** all'Ufficio di Ragioneria dell'Ente ad emettere quietanza di pagamento delle somme necessarie per il servizio espletato dalla Ditta affidataria, di cui alle fatture allegate.
7. **Di dare atto** che la presente determina:
  - a) è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
  - b) va inserita nel fascicolo delle determine tenuto presso questo ufficio;

**di incaricare** l'ufficio preposto a trasmettere, previa pubblicazione all'Albo Pretorio dell'Ente sul Sito Internet: [www.comune.carfizzi.kr.it](http://www.comune.carfizzi.kr.it), copia del presente provvedimento ai seguenti soggetti per l'adozione degli atti di propria competenza:

- A) Al Dirigente dell'Area Finanziaria;
- B) All'Ufficio Ragioneria.

Il Responsabile del Procedimento  
f.to (Domenica Amoroso)



Il Responsabile dell'Area Tecnica  
f.to (Ing. Antonio Domenico RENZO)

# COMUNE DI CARFIZZI

(Provincia di CROTONE)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

**DETERMINA N. 31 DEL 01/03/2023- C.I.G. ZCC36FB1FC  
RESPONSABILE UFF. TECNICO**

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi e per gli effetti dell'art.183 comma 7 del TUEL, **ATTESTA** la copertura finanziaria della spesa di cui alla presente determina.

## IMPEGNI DI SPESA

Impegno	Anno / Sub	Gestione	Capitolo	Articolo	Miss/Progr Piano dei Conti	Importo
2022/921	2022/1	CP	10940302	1	9/4 1.03.02.09.011	€ 2.796,66

**Liquidazione fattura Lavori di scavo rete idrica e fognante**



Responsabile del Servizio Finanziario  
(Mario Antonio AMATO)

\_\_\_\_\_  
Responsabile dell'Ente per quindici giorni consecutivi

\_\_\_\_\_  
Il Responsabile delle pubblicazioni