

Direzione: INTERVENTI URGENTI SISMA AGOSTO 2016

Area:

DETERMINAZIONE *(con firma digitale)*

N. S00083 del 24/03/2020

Proposta n. 4381 del 23/03/2020

Oggetto:

O.C.D.P.C. 394/2016: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile conseguenti l'eccezionale evento sismico che ha colpito il territorio delle regioni Lazio, Marche, Umbria e Abruzzo il 24.08.2016. Realizzazione delle strutture abitative di emergenza (S.A.E.). Liquidazione a saldo fattura n. V5/0017111 del 18/05/2018 relativa all'acconto per la fornitura, trasporto e montaggio S.A.E. Accumoli Area Roccasalli 2, (Autorizzazione al pagamento n. 2 del 16/05/2018) e liquidazione fatture nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019 e V5/42592 del 31/12/2019 (Autorizzazione al pagamento n. 3 del 18/11/2019), in favore della RTI CNS (Consorzio Nazionale Servizi) società cooperativa-Cogeco7 srl. CIG. 7081503125.

Proponente:

Estensore ANTONELLI SARAH _____ *firma elettronica* _____

Responsabile del procedimento ERCOLANI MARCELLO _____ *firma elettronica* _____

Responsabile dell' Area _____

Direttore Regionale W. D'ERCOLE _____ *firma digitale* _____

Firma di Concerto

Oggetto: O.C.D.P.C. 394/2016: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile conseguenti l'eccezionale evento sismico che ha colpito il territorio delle regioni Lazio, Marche, Umbria e Abruzzo il 24.08.2016. Realizzazione delle strutture abitative di emergenza (S.A.E.). Liquidazione a saldo fattura n. V5/0017111 del 18/05/2018 relativa all'acconto per la fornitura, trasporto e montaggio S.A.E. Accumoli Area Roccasalli 2, (Autorizzazione al pagamento n. 2 del 16/05/2018) e liquidazione fatture nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019 e V5/42591 del 31/12/2019 (Autorizzazione al pagamento n. 3 del 18/11/2019), in favore della RTI CNS (Consorzio Nazionale Servizi) società cooperativa-Cogeco7 srl. CIG. 7081503125.

IL SOGGETTO ATTUATORE DELEGATO

(Decreto N. T00179 del 08.09.2016- Pubblicato sul BURL n. 74 del 15/09/2016)

VISTA la Costituzione della Repubblica Italiana;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la Legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6, concernente "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza e al personale regionale" e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale 6 settembre 2002 n. I, e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, recante *Regolamento di attuazione ed esecuzione del Codice dei contratti* pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 288 del 10 dicembre 2010;

VISTO il Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 recante *Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture;*

VISTE:

- la Legge 24 febbraio 1992, n. 225, concernente *Istituzione del Servizio nazionale della protezione civile;*
- la Legge regionale 26 febbraio 2014, n. 2, concernente *Sistema integrato regionale di protezione civile. Istituzione dell'Agenzia regionale di protezione civile;*

VISTI i Decreti del Ministro dell'Economia e Finanze del 29 maggio 2007, concernente: *Approvazione delle Istruzioni sul Servizio di Tesoreria dello Stato* e del 30 aprile 2015 concernente: *Definizione di nuove modalità di emissione, di natura informatica, degli ordinativi di pagamento da parte dei titolari di contabilità speciale;*

CONSIDERATO l'eccezionale evento sismico del 24 agosto 2016 che ha colpito i territori delle Regioni Lazio, Marche, Umbria e Abruzzo;

VISTA la delibera del Consiglio dei Ministri del 25 agosto 2016 con la quale è stato dichiarato, fino al centottantesimo giorno dalla data dello stesso provvedimento, lo stato di emergenza in conseguenza dell'evento sismico *de quo*, nonché uno stanziamento preliminare di euro 50.000.000,00 per l'avvio immediato di attuazione dei primi interventi;

RICHIAMATO il D.P.R.L n. T00178 del 25 agosto 2016 con cui è stato dichiarato lo "stato di calamità naturale" ai sensi della l.r. 26 febbraio 2014 n. 2, art. 15 comma I, per il territorio dei Comuni di Accumoli e Amatrice a seguito dell'evento sismico;

VISTA l'Ordinanza del Capo della Protezione Civile n. 388 del 26 agosto 2016 concernente: *Primi interventi urgenti di protezione civile conseguenti all'eccezionale evento sismico che ha colpito il territorio delle Regioni Lazio, Marche, Umbria e Abruzzo il 24 agosto 2016*, ed in particolare:

- l'articolo I che individua nei Presidenti delle Regioni colpite i soggetti attuatori per gli interventi necessari a fronteggiare la situazione emergenziale;
- l'articolo 4 con cui è stata autorizzata l'apertura di apposite contabilità speciali a favore delle Regioni interessate per gli interventi previsti nella medesima ordinanza;

RICHIAMATO il D.P.R.L n. T00179 del 8 settembre 2016 con cui è stato nominato l'Ing. Wanda D'Ercole soggetto delegato per la gestione e l'utilizzo dei fondi in contabilità speciale previsti dall'Ordinanza

del Capo della Protezione Civile n. 388 del 26 agosto 2016, destinati per quanto di competenza alla Regione Lazio;

CONSIDERATO che ai sensi dell' art. 4, comma 2 dell'O.C.D.P.C. n. 388/2016 è stata autorizzata l'apertura della contabilità speciale intestata al Soggetto delegato nella persona dell'Ing. Wanda D'Ercole presso la Banca d'Italia con il codice contabilità n. 6022;

VISTA l'Ordinanza del Capo della Protezione Civile n. 394 del 19 settembre 2016 riguardante *Ulteriori interventi urgenti di protezione civile conseguenti all'eccezionale evento sismico che ha colpito il territorio delle Regioni Lazio, Marche, Umbria e Abruzzo il 24 agosto 2016*, ed in particolare:

- l'articolo 1 comma 1, che individua le Regioni Abruzzo, Lazio, Marche e Umbria, nei rispettivi ambiti territoriali, quali soggetti attuatori per la realizzazione delle Strutture Abitative di Emergenza (S.A.E.) di cui all'accordo quadro approvato con decreto del Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 1239 del 25 maggio 2016, e in base al quale le Regioni provvedono all'esecuzione delle opere di urbanizzazione ricorrendo anche alle strutture operative del Servizio Nazionale di Protezione Civile;

CONSIDERATO in particolare che l'art. 5 comma 2, della suddetta ordinanza allo scopo di consentire l'immediata efficacia del contratto di subappalto a far data dalla richiesta dell'appaltatore, prevede di derogare a quanto stabilito dall'art. 105 del D.Lgs. 50/2016;

PREMESSO che in data 25/05/2016 è stato stipulato un Accordo Quadro tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento detta Protezione Civile e la RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl con sede a Bologna in Via della Cooperazione 3 P.I. 03609840370, per la fornitura, il trasporto, il montaggio di Soluzioni Abitative in Emergenza e dei servizi ad esse connessi, Lotto 2;

VISTA la determinazione del Soggetto attuatore delegato n. S00001 del 07 ottobre 2016 con la quale sono stati nominati l'Ing. Marcello Ercolani quale Responsabile Unico del Procedimento e l'Ing. Pasquale De Pasca quale Direttore per l'esecuzione del contratto per la fornitura delle Strutture Abitative di Emergenza presso i Comuni di Amatrice ed Accumoli (RI);

CONSIDERATO che il Soggetto Attuatore Delegato, Ing. Wanda D'Ercole, ai fini dell'attuazione di quanto previsto dall'OCDPC 394/2016 art. 1, ha provveduto ad effettuare con prot. n. 0197254 del 14/04/2017 integrato con prot. n. 133590 del 09/03/2018 l'ordinativo di fornitura per le strutture abitative di emergenza da realizzarsi nel Comune di Accumoli alla RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl;

VISTA la determinazione del Soggetto attuatore delegato n. S00647 del 11/10/2018 con la quale si è proceduto ad approvare i seguenti documenti del Direttore per l'esecuzione del contratto

- *Certificato di verifica di conformità della fornitura delle S.A.E. in Accumoli- Area Roccasalli 2*, del 20/02/2018;
- *Autorizzazione al pagamento n. 2* del 16/05/2017 nel quale il Direttore per l'esecuzione del contratto dichiara il credito alla ditta per un importo pari a € 62.522,31 al netto delle ritenute e dell'IVA;

CONSIDERATO che a seguito del rilascio dell'Autorizzazione al pagamento n. 2 del 16/05/2017 la RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl ha provveduto ad emettere la fattura elettronica n. V5/0017111 del 18/05/2018 relativa all'acconto del 90% della fornitura di S.A.E. di 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso per le aree di Roccasalli 2 del Comune di Accumoli, per un importo pari a € 62.522,31, oltre IVA al 10% pari ad € 5.645,05, e IVA al 22% pari ad € 1.335,80, per un totale di € 69.503,16;

CONSIDERATO che con la determinazione n. S00647/2018 si è proceduto alla liquidazione di una quota della fattura elettronica n. V5/0017111 del 18/05/2018, per un importo pari a € 14.451,11, oltre IVA al 10% pari ad € 308,75, e IVA al 22% pari ad € 2.499,99;

TENUTO CONTO inoltre che per le singole aree dove si è proceduto alla fornitura e montaggio delle Soluzioni Abitative in Emergenza (SAE) e dei servizi ad esse connessi, sono stati già effettuati tutti i collaudi statici e la verifica di conformità da parte del Direttore Esecuzione del Contratto con esito positivo;

RICHIAMATA la determinazione del Soggetto attuatore delegato n. S00074 del 18/03/2020 con la quale si è provveduto ad approvare i seguenti documenti rilasciati dalla Commissione per la verifica di conformità finale della fornitura, nominata ai sensi dell'art. 322 del D.P.R. 207/2010:

- *Certificato di verifica di conformità della fornitura* del 06/06/2019, trasmesso con nota prot. 488439 del 25/06/2019;
- *Deduzioni alle riserve del Certificato di verifica di conformità* del 05/11/2019, trasmesso con nota prot. n. 0939554 del 20/11/2019;

CONSIDERATO che la Commissione per la verifica di conformità finale della fornitura nei suddetti documenti ha certificato, per l'ordinativo di fornitura CIG 7081503125 un credito all'impresa pari a € 24.995,44, confermando lo stato finale redatto dal Responsabile Unico del procedimento;

VISTA l'Autorizzazione al pagamento n. 3 del 18/11/2019 nel quale il Direttore per l'esecuzione del contratto dichiara il credito alla ditta per un importo pari a € 24.995,44, al netto dell'IVA;

VISTA la fattura elettronica n. V5/0030283 del 30/09/2019 emessa dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588, relativa al saldo della fornitura di S.A.E. da 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso e degli oneri della sicurezza per le aree Terracino e Roccasalli2, per un importo pari a € 21.707,43, oltre IVA al 10% pari ad € 1.960,11 e IVA al 22% pari ad € 463,40;

CONSIDERATO che come previsto al punto 9 dell'art. 11 dell'Accordo quadro per la fornitura, il trasporto, il montaggio di Soluzioni Abitative in Emergenza e dei servizi ad esse connessi nelle precedenti Autorizzazioni al pagamento è stata operata una ritenuta dello 0,5% che verrà liquidata solo alla scadenza dell'Appalto specifico e previa acquisizione del Documento unico di regolarità contributiva, e che in considerazione dello stato finale della fornitura è possibile procedere alla liquidazione delle ritenute operate;

VISTE le seguenti fatture elettroniche emesse dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione, CF 02884150588:

- n. V5/0042591 del 31/12/2019, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata, n. 005656 del 28/02/2018, per un importo pari a € 2.939,39, oltre IVA 10% pari a € 264,96 e IVA al 22% pari a € 63,75;
- n. V5/0030280 del 30/09/2019, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata, n. 0017111 del 18/05/2018, per un importo pari a € 348,60, oltre IVA 10% pari a € 31,47 e IVA al 22% pari a € 7,46;

CONSIDERATO inoltre necessario procedere alla liquidazione del saldo della fattura elettronica n. V5/0017111 del 18/05/2018 emessa dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588 relativa all'acconto del 90% della fornitura di S.A.E. di 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso per le aree di Roccasalli 2 del Comune di Accumoli, per un importo pari a € 48.071,20, oltre IVA al 10% pari ad € 3.145,06, e IVA al 22% pari ad € 1.027,05;

VISTO il D.U.R.C. (Documento Unico di Regolarità Contributiva) – Prot. INPS_19178058 con validità fino al 04/06/2020 dal quale l'impresa CNS -CONSORZIO NAZIONALE SERVIZI - SOCIETÀ COOPERATIVA, risulta regolare nei confronti di INPS, e INAIL;

VISTA la nota prot. 17/BO/P/08995/ICO/RTI del 03/04/2017, acquisita al protocollo del Soggetto attuatore delegato con n. 175685 del 04/04/2017 con la quale il Procuratore speciale dell'Operatore economico Consorzio nazionale servizi Coop. ha dichiarato di assumere a proprio carico tutti gli obblighi di

tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 136/2010 e indica gli estremi del conto corrente dedicati ai sensi della medesima legge, ovvero UNICREDIT BANCA SPA IBAN: IT83M0200802515000002700759;

DATO ATTO che il Fornitore, secondo quanto disposto nel Capitolato tecnico (punto 13 Pagamenti) ha dimostrato di aver corrisposto alle imprese sub-appaltatrici quanto dovuto;

CONSIDERATO:

- che l'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2013, n. 190 (legge di stabilità per l'anno 2015) ha introdotto l'articolo 17-ter "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici" del Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972 n. 633 e ha stabilito che anche gli enti territoriali, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'imposta sul valore aggiunto (IVA), devono versare direttamente all'erario l'imposta che è stata addebitata loro dai fornitori;
- che pertanto, i medesimi Enti, pagheranno ai fornitori soltanto l'imponibile (e le altre somme diverse dall'IVA) - meccanismo definito "Split payment" - mentre corrisponderanno l'imposta all'erario secondo le modalità e termini definiti da un Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze come previsto dalla norma;
- che il meccanismo dello "Split payment" si applica alle operazioni per le quali è stata emessa fattura a partire dal 1° gennaio 2015;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, pubblicato della Gazzetta Ufficiale n. 27 del 3 febbraio 2015 - Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni - e modificato con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20 febbraio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 48 del 27 febbraio 2015 che stabilisce che il versamento dell'imposta sul valore aggiunto è effettuato dalle pubbliche amministrazioni entro il giorno 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile, senza possibilità di compensazione e utilizzando un apposito codice tributo, con le modalità definite dallo stesso comma;

CONSIDERATO altresì che per il versamento dell'IVA di cui alle fatture elettroniche nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019 e V5/0042591 del 31/12/2019 emesse dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa - Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588, tra le modalità elencate dal suddetto articolo 4, comma 1, trova applicazione la lettera a) per le pubbliche amministrazioni titolari di conti presso la Banca d'Italia, tramite modello "F24 Enti Pubblici" approvato con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 28 giugno 2013;

CONSIDERATO che l'Agenzia delle Entrate - Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti, con Risoluzione n. 15/E del 12 febbraio 2015 "Istituzione dei codici tributo per il versamento, mediante i modelli F24 ed F24 Enti pubblici, dell'IVA dovuta dalle pubbliche amministrazioni a seguito di scissione dei pagamenti - articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633" ha istituito i codici tributo e dato indicazioni circa la compilazione dei modelli F24 ed in particolare [...] Per consentire il versamento, mediante il modello F24 Enti pubblici, dell'imposta in parola, ai sensi dell'articolo 4, comma 1, lettera a) del decreto 23 gennaio 2015, si istituisce il seguente codice tributo: "620E", denominato "IVA dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti - art. 17-ter del DPR n. 633/1972";

CONSIDERATO che le spese relative alla fornitura, trasporto e montaggio delle strutture abitative di emergenza, di cui alle fatture elettroniche nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019 e V5/0042591 del 31/12/2019 emesse dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa - Cogeco7 Srl, rientrano tra le tipologie di spesa ammissibili al fine del rimborso sulla contabilità speciale;

RITENUTO necessario approvare il seguente documento del Direttore per l'esecuzione del contratto:

- *Autorizzazione al pagamento n. 3 del 18/11/2019;*

RITENUTO pertanto necessario procedere alla liquidazione delle seguenti fatture elettroniche emesse dalla RTI CNS-Consorzio Nazionale Servizi società cooperativa - Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588:

- n. V5/0030283 del 30/09/2019, relativa al saldo della fornitura di S.A.E. da 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso e degli oneri della

sicurezza per le aree Terracino e Roccasalli2, per un importo pari a € 21.707,43, oltre IVA al 10% pari ad € 1.960,11 e IVA al 22% pari ad € 463,40;

- n. V5/0042591 del 31/12/2019, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata n. 005656 del 28/02/2018, per un importo pari a € 2.939,39, oltre IVA 10% pari a € 264,96 e IVA al 22% pari a € 63,75;
- n. V5/0030280 del 30/09/2029, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata n. 0017111 del 18/05/2018, per un importo pari a € 348,60, oltre IVA 10% pari a € 31,47 e IVA al 22% pari a € 7,46;

RITENUTO inoltre necessario procedere alla liquidazione del saldo della fattura elettronica n. V5/0017111 del 18/05/2018 emessa dalla RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588 relativa all'acconto del 90% della fornitura di S.A.E. di 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso per le aree di Roccasalli 2 del Comune di Accumoli, per un importo pari a € 48.071,20, oltre IVA al 10% pari ad € 3.145,06, e IVA al 22% pari ad € 1.027,05;

RITENUTO di versare all'Erario la somma complessiva € 6.963,26 quale IVA sulle fatture elettroniche nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019, V5/0042591 del 31/12/2019 e V5/0017111 del 18/05/2018 emesse dalla RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, secondo le modalità e termini definiti nel Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015 modificato con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20 febbraio 2015, utilizzando il codice tributo di cui alla Risoluzione n.15/E del 12 febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti;

DETERMINA

per quanto esposto nelle premesse, che qui si intendono integralmente riportate:

1. di approvare il seguente documento del Direttore per l'esecuzione del contratto:
 - *Autorizzazione al pagamento n. 3 del 18/11/2019;*
2. di autorizzare la liquidazione delle seguenti fatture elettroniche emesse dalla RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588:
 - n. V5/0030283 del 30/09/2019, relativa al saldo della fornitura di S.A.E. da 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso e degli oneri della sicurezza per le aree Terracino e Roccasalli2, per un importo pari a € 21.707,43, oltre IVA al 10% pari ad € 1.960,11 e IVA al 22% pari ad € 463,40;
 - n. V5/0042591 del 31/12/2019, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata n. 005656 del 28/02/2018, per un importo pari a € 2.939,39, oltre IVA 10% pari a € 264,96 e IVA al 22% pari a € 63,75;
 - n. V5/0030280 del 30/09/2029, relativa al pagamento della ritenuta a garanzia effettuata sulla fattura, già liquidata n. 0017111 del 18/05/2018, per un importo pari a € 348,60, oltre IVA 10% pari a € 31,47 e IVA al 22% pari a € 7,46;
 - saldo della fattura elettronica n. V5/0017111 del 18/05/2018 emessa dalla RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl, con sede legale a Bologna, in Via della Cooperazione CF 02884150588 relativa all'acconto del 90% della fornitura di S.A.E. di 40, 60 e 80 mq complete di tutti gli arredi, i complementi di arredo e le dotazioni necessarie a rendere l'opera pronta all'uso per le aree di Roccasalli 2 del Comune di Accumoli, per un importo pari a € 48.071,20, oltre IVA al 10% pari ad € 3.145,06, e IVA al 22% pari ad € 1.027,05;
3. di accreditare i seguenti importi all'impresa RTI CNS-Consortio Nazionale Servizi società cooperativa – Cogeco7 Srl sul conto corrente bancario presso la UNICREDIT BANCA SPA IBAN: IT83M0200802515000002700759:

- € 21.707,43, relativo alla fattura n. V5/0030283 del 30/09/2019;
 - € 2.939,39, relativo alla fattura n. V5/0042591 del 31/12/2019;
 - € 348,60, relativo alla fattura n. V5/0030280 del 30/09/2029;
 - € 48.071,20, relativo al saldo della fattura n. V5/0017111 del 18/05/2018;
4. di versare all'Erario la somma complessiva di € 6.963,26 quale IVA sulle fatture elettroniche nn. V5/0030280 e V5/30283 del 30/09/2019, V5/0042591 del 31/12/2019 e n. V5/0017111 del 18/05/2018, secondo le modalità e termini definiti nel Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015 modificato con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20 febbraio 2015, utilizzando il codice tributo di cui alla Risoluzione n.15/E del 12 febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti.

Le risorse finanziarie graveranno sui fondi della contabilità speciale n. 6022 aperta presso la Banca d'Italia, che presenta la necessaria disponibilità.

Il Soggetto Attuatore delegato

Ing. Wanda d'Ercole

(f.to digitalmente)