

TJ30/18



ESERCIZIO 20 18

ORDINATIVO DI PAGAMENTO

N. 1068

DI NOT SU

UNIVERSITÀ

**AZIENDA PER LA MOBILITA' NELL'AREA DI TARANTO S.p.A.**

Sede legale ed amministrativa: 74100 TARANTO - Via C. Battisti, 657

Telefono 09973561 (5 linee urbane) - Fax 0997794247

Codice fiscale, Partita IVA e n° di iscrizione al Registro delle Imprese di Taranto 00146330733

Capita Sociale sottoscritto: € 5.497.272,00 - Capitale Sociale versato: € 8.381.881,75

ORDINATIVO DI PAGAMENTO

GESTIONE	ESERCIZIO	N. ORDINATIVO	DATA	COD.CASSA	COD.CASSA	IMPORTO ORDINATIVO
	2018	1.068	13/07/2018			680,19

**IL CASSIERE
PAGHERA' LA SOMMA DEL PRESENTE ORDINATIVO
DI PAGAMENTO A FAVORE DI:**

DINET S.R.L.

via Europa, 60,

10024 MONCALIERI (TO)

Partita IVA: 07126330013 C.F. 07126330013

CC 13.07.0001;

DICONSI EURO: seicentottanta e 19 / 100

PAGAMENTO: Bonifico

UNICREDIT BANCA SPA

IBAN: IT86C0200820000000102735805

CAUSALE DEL PAGAMENTO

Doc. n° 14B del 09/11/2017

PAGAMENTO FATTURE N.

14B:



IMPORTO LORDO	680,19
TOTALE RITENUTE	0,00
IMPORTO	680,19

RISULTANZE DELLA GESTIONE DI CASSA	IMPORTO LORDO	CASSA	CASSA
		680,19	
	PREVISIONE		
	PROG. ORDINATIVI EMESSI		
ESTREMI DELIBERA	DISPONIBILITA'		

V. S. CONTABILITA'

IL DIRIGENTE AMM.VO

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

BANCA MONTE DEL PASCHI DI SIENA SPA

FILIALE 9601 TARANTO

IBAN BENEFICIARIO: IT86C0200820000000102785805

NR.SCT: 326076408 CRO: A1020211495

DATA ORDINE: 19.07.2018

TRANSACTION ID: A102021149501030481580115800IT

ORDINANTE: AZIENDA PER LA MOBILITA' NELL'AREA DI TA
VIA CESARE BATTISTI 657

TARANTO
BANCA DEST: UNICREDIT SPA

VIA VOLTA 1
ESTERO F.S.D.

MI

BENEFICIARIO: DINET SRL

DT REG : 23.07.2018

IMPORTO: 680,19

NOTE: FATT 14B DEL 9 11 17
MANDATO NUM. 1068

GRUPPO BANCARIO MONTE PASCHI SIENA - BANCA 1030.6 -GRUPPO 1030

**AZIENDA PER LA MOBILITA' NELL'AREA DI TARANTO S.p.A.**

Sede legale ed amministrativa: 74100 TARANTO - Via C. Battisti, 657

Telefono 09973561 (5 linee urbane) - Fax 0997794247

Codice fiscale, Partita IVA e n° di iscrizione al Registro delle Imprese di Taranto 00146330733

Capita Sociale sottoscritto: € 5.497.272,00 - Capitale Sociale versato: € 8.381.881,75

ORDINATIVO DI PAGAMENTO

GESTIONE	ESERCIZIO	N. ORDINATIVO	DATA	COD.CASSA	COD.CASSA	IMPORTO ORDINATIVO
	2018	1.068	13/07/2018			680,19

**IL CASSIERE
PAGHERA' LA SOMMA DEL PRESENTE ORDINATIVO
DI PAGAMENTO A FAVORE DI:**

DINET S.R.L.

via Europa, 60

10024 MONCALIERI (TO)

Partita IVA: 07126330013 C.F. 07126330013

CC 13.07.0001;

DICONSI EURO: seicentottanta e 19 / 100

PAGAMENTO: Bonifico

UNICREDIT BANCA SPA

IBAN: IT86C0200820000000102735805

CAUSALE DEL PAGAMENTO

Doc. n° 14B del 09/11/2017

PAGAMENTO FATTURE N.

14B

IMPORTO LORDO	680,19
TOTALE RITENUTE	0,00
IMPORTO	680,19

	CASSA	CASSA
RISULTANZE DELLA GESTIONE DI CASSA	680,19	
IMPORTO LORDO		
PREVISIONE		
PROG. ORDINATIVI EMESSI		
ESTREMI DELIBERA		
DISPONIBILITA'		

VISTO CONTABILITA'

IL DIRIGENTE AMM.VO

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

Prot. n° 11114/UC

Taranto, il 19/06/2018

Spett.le
DINET Srl
Via Europa n.60
10024 Moncalieri

INVIDIAS PER PBC -

Oggetto: Riscontro Vs nota 22/05/2018

Con riferimento alla nota di cui all'oggetto si riferisce:

- Che le nuove regole europee riguardante la disciplina dei ritardi nei pagamenti tra privati, e fra pubbliche amministrazioni e privati, sono state recepite in Italia con il D.Lgs n. 192/2012 e trovano applicazione per i contratti stipulati a partire dal 1° Gennaio 2013, di conseguenza le disposizioni che determinano la misura degli interessi moratori in modo diverso da quello del decreto n. 231/2002, come modificato dal D.Lgs. n. 192/2012 non potranno ritenersi applicabili. La norma in esame riguarda l'applicabilità anche per i contratti pubblici di lavori servizi e forniture,
- dall'elenco delle fatture indicate nell'allegato alla Fattura n. 14B del 09/11/2017 si evidenzia che le stesse si riferiscono un periodo che va dal 2007 al 2014,
- che con procedura aperta n. 11/2006, riguardante la fornitura biennale di ricambi per autobus, la Società DINET S.r.l si aggiudicò due lotti e, nel relativo bando, era previsto al punto B.9 che l'AMAT S.p.A in caso di ritardo nei pagamenti delle fatture avrebbe riconosciuto solo gli interessi moratori, calcolati dalla scadenza dei pagamenti al tasso legale. Non si sarebbero applicati gli interessi stabiliti dal D.Lgs. 231/2002,
- considerando che le fatture emesse nel 2007 e 2008 si riferiscono a un periodo ante riforma, nel quale era consentito alle parti tramite accordo pattuire un saggio di interesse diverso, si ritiene di dover riconoscere gli interessi di mora come previsto dal D.Lgs. 231/2002 solo quelli calcolati sulle fatture che riportano data di emissione 2013 e 2014 e, precisamente, per un ammontare di € 523,29,
- che per le fatture riferite al periodo 2007 e 2008 l'importo a Voi dovuto a titolo di interesse per ritardato pagamento è pari a € 43,08.

Cordiali saluti.



Il Legale Rappresentante
(Dott. Raffaele AMODIO)



Spett.le
 Azienda Mobilità Area Taranto Spa
 Via Cesare Battisti, 657
 74100 TARANTO

Nota debito	Data Fattura	Partita Iva cliente
14B	09/11/17	00146330733

Condizioni di pagamento	Banca di appoggio
Bonifico bancario a vista	Banco BPM - codice Iban IT 09 J 05034 22500 000000002560

Descrizione	Importo	IVA
Con la presente Vi addebitiamo l'importo degli interessi di mora come previsto dall'art. 231/2002 e D.Lgs. 192 del 09.11.12 interessi dal 31/10/2007 al 31/10/2017 IT86e (NICIA)	678,19 €	art. 15
Valori bollati	2,00 €	art. 15

- MARCA DA BOLLO UCM: €2,00
 DUE/OD: 0005
 09/11/2017 11:32:23
 IDENTIFICATIVO: 01100697398297
- AD Amministratore Delegato
 - DG Direttore Generale
 - DA Direttore Amministrativo
 - DT Direttore Tecnico
 - CAPI Appalti / Contratti
 - UCM Commerciale / Marketing
 - NCS Contabilità Bilancio
 - ESG Esercizio / Servizi
 - IAS Informazione / Statistica
 - INT Interazione / Tecnica
 - GRU Gruppo Unione
 - UAG Agenzia Gen. P.P.P.R. CONS. SPA
 - RAG Ufficio Ragioneria
 - STQ Staff Qualità

Totale Imponibile	Totale Iva	Descrizione Iva
680,19 €		Escluso art. 15

Totale documento
680,19 €

1804
 15/11/17

Spett.le

Azienda Mobilità Area Taranto Spa
Via Cesare Battisti, 657
74100 TARANTO

Nota debito	Data Fattura	Partita Iva cliente
14B	09/11/17	00146330733

Condizioni di pagamento	Banca di appoggio
Bonifico bancario a vista	Banco BPM - codice Iban IT 09 J 05034 22500 000000002560

Descrizione	Importo	IVA
Con la presente Vi addebitiamo l'importo degli interessi di mora come previsto dall'art. 231/2002 e D.Lgs. 192 del 09.11.12 interessi dal 31/10/2007 al 31/10/2017	678,19 €	art. 15
Valori bollati		

Ministero dell'Economia e delle Finanze
ARCA DA BOLLO
€2,00
DDE/DO
00034211 00005ACB WDK00001
00033938 09/11/2017 11:32:22
4578-00087 EEEFCX-9E597276
IDENTIFICATIVO 01160657390297
0 1 16 065729 029 7

Approvata per la mobilità locale di Taranto
Prot. n. 200h8
Del 27 NOV 2017

- AD Amm.re Delegato
- DG Direttore Generale
- CA Direttore Amministrativo
- DT Direttore Tecnico
- UAP Agzatti / Contro.
- UCOM Commerciale / Marketing
- UCO Contabilità Bilancio
- UES Esercizio / Sociale
- UIS Informatico / Statistica
- UAT Manutenzione / Operativa
- UAM Manutenzione
- UAG Affari Gen. / P.P.R. SANITARI
- UAG Ufficio Ragioneria
- STG Servizi Qualità

Totale Imponibile	Totale Iva	Descrizione Iva
680,19 €		Escluso art. 15

Totale documento
680,19 €

Calcolo Interessi di Mora

Solo partite Cliente
 Da Codice 0381
 A Codice 0381

Da Data Doc. 31/10/2007
 A Data Doc. 31/10/2017

Tutte le scadenze SI

Calcolo interessi : tasso 0,1035 dal 01/07/2002 al 31/12/2002 - tasso 0,0985 dal 01/01/2003 al 30/06/2003 - tasso 0,0910 dal 01/07/2003 al 31/12/2003 - tasso 0,0902 dal 01/01/2004 al 30/06/2004 - tasso 0,0901 dal 01/07/2004 al 31/12/2004 - tasso 0,0909 dal 01/01/2005 al 30/06/2005 - tasso 0,0905 dal 01/07/2005 al 31/12/2005 - tasso 0,0925 dal 01/01/2006 al 30/06/2006 - tasso 0,0983 dal 01/07/2006 al 31/12/2006 - tasso 0,1058 dal 01/01/2007 al 30/06/2007 - tasso 0,1107 dal 01/07/2007 al 31/12/2007 - tasso 0,1120 dal 01/01/2008 al 30/06/2008 - tasso 0,1110 dal 01/07/2008 al 31/12/2008 - tasso 0,0950 dal 01/01/2009 al 30/06/2009 - tasso 0,0800 dal 01/07/2009 al 30/06/2011 - tasso 0,0825 dal 01/07/2011 al 31/12/2011 - tasso 0,0800 dal 01/01/2012 al 31/12/2012 - tasso 0,0875 dal 01/01/2013 al 30/06/2013 - tasso 0,0850 dal 01/07/2013 al 31/12/2013 - tasso 0,0825 dal 01/01/2014 al 30/06/2014 - tasso 0,0815 dal 01/07/2014 al 31/12/2014 - tasso 0,0805 dal 01/01/2015 al 30/06/2016 - tasso 0,0800 dal 01/07/2016 al 31/10/2017

Doc	Pa	Scadenza	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo
0381	Azienda Mobilità Area Taranto Spa	000617	31/10/2007	1.424,74	1.424,74	1	1.424,74	31/01/2008	13/05/2008	01/02/2008-13/05/2008	103	45,03	
		000675	30/11/2007	178,90	178,90	1	178,90	29/02/2008	13/05/2008	01/03/2008-13/05/2008	74	4,06	
		000723	31/12/2007	234,83	234,83	1	234,83	31/03/2008	13/05/2008	01/04/2008-13/05/2008	43	3,10	
		000043	31/01/2008	2.668,73	2.668,73	1	2.668,73	30/04/2008	18/06/2008	01/05/2008-18/06/2008	49	40,13	
		000101	29/02/2008	874,02	874,02	1	874,02	31/05/2008	18/06/2008	01/06/2008-18/06/2008	18	4,83	
		000155	31/03/2008	1.764,66	1.764,66	1	1.764,66	30/06/2008	08/07/2008	01/07/2008-08/07/2008	8	4,29	
		000225	30/04/2008	299,26	299,26	1	299,26	31/07/2008	04/09/2008	01/08/2008-04/09/2008	35	3,19	
		000284	31/05/2008	435,82	435,82	1	435,82	01/09/2008	24/10/2008	02/09/2008-24/10/2008	53	7,02	
		000352	30/06/2008	498,76	498,76	1	498,76	30/09/2008	24/10/2008	01/10/2008-24/10/2008	24	3,64	
		000422	31/07/2008	597,17	597,17	1	597,17	31/10/2008	12/12/2008	01/11/2008-12/12/2008	42	7,63	
		000516	30/09/2008	3.462,64	3.462,64	1	3.462,64	01/01/2009	28/01/2009	02/01/2009-28/01/2009	27	24,33	
		000568	31/10/2008	712,02	712,02	1	712,02	31/01/2009	09/03/2009	01/02/2009-09/03/2009	37	6,86	
		000632	28/11/2008	338,78	338,78	1	338,78	28/02/2009	09/03/2009	01/03/2009-09/03/2009	9	0,79	
		1300300	29/03/2013	721,03	721,03	1	721,03	30/06/2013	25/09/2013	01/07/2013-25/09/2013	87	14,61	
		1300479	31/05/2013	2.678,73	2.678,73	1	2.678,73	01/09/2013	07/11/2013	02/09/2013-07/11/2013	67	41,80	
		1300660	31/07/2013	3.218,85	3.218,85	1	3.218,85	31/10/2013	03/01/2014	01/11/2013-03/01/2014	64	47,91	
		1300733	31/08/2013	1.073,68	1.073,68	1	1.073,68	30/11/2013	05/03/2014	01/12/2013-05/03/2014	95	23,28	
		1300845	30/09/2013	724,09	724,09	1	724,09	01/01/2014	05/03/2014	02/01/2014-05/03/2014	63	10,31	
		1400054	31/01/2014	4.857,32	4.857,32	1	4.857,32	30/04/2014	08/07/2014	01/05/2014-08/07/2014	69	75,65	
		1400287	31/03/2014	726,99	726,99	1	726,99	30/06/2014	31/05/2016	01/07/2014-31/05/2016	701	112,76	
		1400384	30/04/2014	7.169,66	7.169,66	1	7.169,66	31/07/2014	10/11/2014	01/08/2014-10/11/2014	102	163,29	
		1400495	31/05/2014	2.154,98	2.154,98	1	2.154,98	01/09/2014	10/11/2014	02/09/2014-10/11/2014	70	33,68	
	Subtotale Cliente 0381				36.815,66							678,19	

Spesa 11/2008
 Spesa 30/2011

POSTA CERTIFICATA: I: Riscontro a Vs. comunicazione urgente.

Oggetto: POSTA CERTIFICATA: I: Riscontro a Vs. comunicazione urgente.
Mittente: "Per conto di: dinet@pec.dinet.biz" <posta-certificata@pec.aruba.it>
Data: 14/11/2017 14.45
A: <amat@pec.amat.ta.it>

Messaggio di posta certificata

Il giorno 14/11/2017 alle ore 14:45:56 (+0100) il messaggio "I: Riscontro a Vs. comunicazione urgente." è stato inviato da "dinet@pec.dinet.biz" indirizzato a:
amat@pec.amat.ta.it
Il messaggio originale è incluso in allegato.
Identificativo messaggio: opec286.20171114144556.30943.08.2.69@pec.aruba.it

Oggetto: I: Riscontro a Vs. comunicazione urgente.
Mittente: <dinet@pec.dinet.biz>
Data: 14/11/2017 14.45
A: <amat@pec.amat.ta.it>

Con riferimento alla Vostra email trasmettiamo in allegato il conteggio degli interessi al 31/10/17 con la relativa nota di addebito.

Restiamo a disposizione per qualsiasi chiarimento.

Cordiali saluti.

DINET SRL
VIA EUROPA 60
10024 MONCALIERI (TO)

Da: Ragioneriaamat [mailto:ragioneriaamat@amat.ta.it]
Inviato: martedì 14 novembre 2017 13:11
A: Dinet srl
Oggetto: Riscontro a Vs. comunicazione urgente.

Con la presente si comunica che, con rif. alla Vs. comunicazione di cui all'oggetto, nella mail inviataci non è stato trovato nessun allegato e, pertanto, vogliate inviarla al seguente indirizzo:
amat@pec.amat.ta.it.

Si prega di inviare ogni altra comunicazione alla pec AMAT e non a ragioneriaamat.

Distinti saluti.

--

POSTA CERTIFICATA: I: Riscontro a Vs. comunicazione urgente.

Ettore Angiulli
Coord. Uff. Ragioneria AMAT SpA
Tel. 099-7356222

Allegati:

dati-cert.xml	882 bytes
postacert.eml	1.0 MB
171109 - Nota debito + conteggio interessi.pdf	1.0 MB

Spett.le
 Azienda Mobilità Area Taranto Spa
 Via Cesare Battisti, 657
 74100 TARANTO

Nota debito	Data Fattura	Partita Iva cliente
14B	09/11/17	00146330733

Condizioni di pagamento	Banca di appoggio
Bonifico bancario a vista	Banco BPM - codice Iban IT 09 J 05034 22500 000000002560

Descrizione	Importo	IVA
Con la presente Vi addebitiamo l'importo degli interessi di mora come previsto dall'art. 231/2002 e D.Lgs. 192 del 09.11.12 interessi dal 31/10/2007 al 31/10/2017	678,19 €	art. 15
<p style="text-align: right;">Autore per la mobilità nell'area di Taranto</p> <p style="text-align: right;">Prot. n. <u>19306</u></p> <p style="text-align: right;">del <u>15 NOV. 2017</u></p> <p>AD Amministratore Delegato <input type="checkbox"/></p> <p>DG Direttore Generale <input type="checkbox"/></p> <p>DA Direttore Amministrativo <input type="checkbox"/></p> <p>DT Direttore Tecnico <input type="checkbox"/></p> <p>UAP Appalti / Contratti <input type="checkbox"/></p> <p>UCM Commerciale / Marketing <input type="checkbox"/></p> <p>UCB Contabilità Bilancio <input type="checkbox"/></p> <p>UES Esercizio / Soete <input type="checkbox"/></p> <p>UIS Informazione / Sicurezza <input type="checkbox"/></p> <p>UMAT Manutenzione / Riparazione <input type="checkbox"/></p> <p>URU Piccole Imprese <input type="checkbox"/></p> <p>UAG Azioni Gen. C.P.P.R. 0033/72 <input type="checkbox"/></p> <p>RAG Ufficio Ragioneria <input type="checkbox"/></p> <p>STQ Staff Qualità <input type="checkbox"/></p>		
Valori bollati	2,00 €	art. 15

MARCA DA BOLLO €2,00

Ministero dell'Economia e delle Finanze

09/11/2017 11:32:22

00034211 00005ACB 00000001

00033939 00000000

4578-0008

0180657398297

0 1 16 065219 022 /

Totale Imponibile	Totale Iva	Descrizione Iva
680,19 €		Escluso art. 15

Totale documento
680,19 €

1804
 15/11/17



UFFICIO CONTRATTI E ACQUISTI verifica condizione, ordine e contratto	
Contr. Rep. n°	del
Conv. n°	del
Determ. A.D. n°	del
Delib. C.A. n°	del
Data scadenza pagamento	
DATA	L'ADDETTO AL RISCONTRO
IL RESP. UNITA' CONTRATTI per supervisione	
DATA	FIRMA

UFFICIO PERSONALE verifica visite di accertamento sanitario del personale	
Data scadenza pagamento	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE
IL RESP. UNITA' PERSONALE per supervisione	
DATA	FIRMA

UFFICIO MAGAZZINO verifica quantità, documenti e condizioni contrattuali	
Contr. Rep. n.	del
Delib. C.A. n.	del
Delib. C.A. n.	del
Delib. C.A. n.	del
Data scadenza pagamento	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE
IL RESP. UNITA' TECNICA per supervisione	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE

UFFICIO RAGIONERIA verifica dati contabili	
data scadenza pagamento indicata in fattura	
data scadenza di pagamento presunta	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE
24 MAR. 2017	<i>[Signature]</i>
IL RESP. UNITA' CONTABILITA' E BILANCIO per supervisione	
DATA	FIRMA
13-07-2018	<i>[Signature]</i>

considerando le corrispondenze riferite e le differenze a conto e € 113,00

IL CAPO AREA INFORMATICA E STATISTICA verifica dati tecnici	
Data scadenza pagamento	
DATA	FIRMA

UFFICIO TECNICO verifica perfetta esecuzione lavori	
Data scadenza pagamento	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE
IL RESPONSABILE UNITA' TECNICA per supervisione	
DATA	FIRMA DEL RESPONSABILE

al pagamento quale eventuale ulteriore approvazione

UNITA' AA.GG. E PP.RR. verifica conferimento incarico	
Conferimento del Prot.....	
IL CAPO UNITA' AA.GG. E PP.RR.	
DATA	FIRMA

NOTE:
In Conferenza il pagamento degli interessi al Tasso legale, così come descritto nell'art. 17 del bando di gara.

Art. 17 - LIQUIDAZIONE FATTURE

La liquidazione delle fatture, previa verifica tecnico/amministrativa positiva, sarà predisposta entro 90 (novanta) giorni dalla data di ricezione delle stesse. Per eventuali ritardi nei pagamenti, l'AMAT S.p.A. riconoscerà esclusivamente gli interessi moratori, calcolati dalla scadenza dei pagamenti al tasso legale, senza anatocismo né riconoscerà il maggior danno ex art. 1224, comma 2, c.c. Non saranno pertanto applicabili né i termini di decorrenza, né la misura degli interessi stabiliti dal D. lgs. 231/2002. Eventuali contestazioni sospenderanno il termine di pagamento relativamente alla fattura oggetto del contendere. In tal caso alla ditta non spetteranno interessi per il ritardato pagamento.

Calcolo Interessi di Mora

Solo partite Cliente
 Da Codice 0381
 A Codice 0381

Da Data Doc. 31/10/2007
 A Data Doc. 31/10/2017

Tutte le scadenze SI

Calcolo interessi : tasso 0,1035 dal 01/07/2002 al 31/12/2002 - tasso 0,0985 dal 01/01/2003 al 30/06/2003 - tasso 0,0910 dal 01/07/2003 al 31/12/2003 - tasso 0,0902 dal 01/01/2004 al 30/06/2004 - tasso 0,0901 dal 01/07/2004 al 31/12/2004 - tasso 0,0909 dal 01/01/2005 al 30/06/2005 - tasso 0,0905 dal 01/07/2005 al 31/12/2005 - tasso 0,0925 dal 01/01/2006 al 30/06/2006 - tasso 0,0983 dal 01/07/2006 al 31/12/2006 - tasso 0,1058 dal 01/01/2007 al 30/06/2007 - tasso 0,1107 dal 01/07/2007 al 31/12/2007 - tasso 0,1120 dal 01/01/2008 al 30/06/2008 - tasso 0,1110 dal 01/07/2008 al 31/12/2008 - tasso 0,0950 dal 01/01/2009 al 30/06/2009 - tasso 0,0800 dal 01/07/2009 al 30/06/2011 - tasso 0,0825 dal 01/07/2011 al 31/12/2011 - tasso 0,0800 dal 01/01/2012 al 31/12/2012 - tasso 0,0875 dal 01/01/2013 al 30/06/2013 - tasso 0,0850 dal 01/07/2013 al 31/12/2013 - tasso 0,0825 dal 01/01/2014 al 30/06/2014 - tasso 0,0815 dal 01/07/2014 al 31/12/2014 - tasso 0,0805 dal 01/01/2015 al 30/06/2016 - tasso 0,0800 dal 01/07/2016 al 31/10/2017

Num. Part.	Descrizione	Doc.	Data Doc.	Importo	Importo	N. Rate	Importo Rate	Data Rate	Data Rate	Data Rate	Importo Rate	Importo Rate
0381	Azienda Mobilità Area Taranto Spa	000617	31/10/2007	1.424,74	1.424,74	1	1.424,74	31/01/2008	13/05/2008	01/02/2008-13/05/2008	103	45,03
		000675	30/11/2007	178,90	178,90	1	178,90	29/02/2008	13/05/2008	01/03/2008-13/05/2008	74	4,06
		000723	31/12/2007	234,83	234,83	1	234,83	31/03/2008	13/05/2008	01/04/2008-13/05/2008	43	3,10
		000043	31/01/2008	2.668,73	2.668,73	1	2.668,73	30/04/2008	18/06/2008	01/05/2008-18/06/2008	49	40,13
		000101	29/02/2008	874,02	874,02	1	874,02	31/05/2008	18/06/2008	01/06/2008-18/06/2008	18	4,83
		000155	31/03/2008	1.764,66	1.764,66	1	1.764,66	30/06/2008	08/07/2008	01/07/2008-08/07/2008	8	4,29
		000225	30/04/2008	299,26	299,26	1	299,26	31/07/2008	04/09/2008	01/08/2008-04/09/2008	35	3,19
		000284	31/05/2008	435,82	435,82	1	435,82	01/09/2008	24/10/2008	02/09/2008-24/10/2008	53	7,02
		000352	30/06/2008	498,76	498,76	1	498,76	30/09/2008	24/10/2008	01/10/2008-24/10/2008	24	3,64
		000422	31/07/2008	597,17	597,17	1	597,17	31/10/2008	12/12/2008	01/11/2008-12/12/2008	42	7,63
		000516	30/09/2008	3.462,64	3.462,64	1	3.462,64	01/01/2009	28/01/2009	02/01/2009-28/01/2009	27	24,33
		000568	31/10/2008	712,02	712,02	1	712,02	31/01/2009	09/03/2009	01/02/2009-09/03/2009	37	6,86
		000632	28/11/2008	338,78	338,78	1	338,78	28/02/2009	09/03/2009	01/03/2009-09/03/2009	9	0,79
		1300300	29/03/2013	721,03	721,03	1	721,03	30/06/2013	25/09/2013	01/07/2013-25/09/2013	87	14,61
		1300479	31/05/2013	2.678,73	2.678,73	1	2.678,73	01/09/2013	07/11/2013	02/09/2013-07/11/2013	67	41,80
		1300660	31/07/2013	3.218,85	3.218,85	1	3.218,85	31/10/2013	03/01/2014	01/11/2013-03/01/2014	64	47,91
		1300733	31/08/2013	1.073,68	1.073,68	1	1.073,68	30/11/2013	05/03/2014	01/12/2013-05/03/2014	95	23,28
		1300845	30/09/2013	724,09	724,09	1	724,09	01/01/2014	05/03/2014	02/01/2014-05/03/2014	63	10,31
		1400054	31/01/2014	4.857,32	4.857,32	1	4.857,32	30/04/2014	08/07/2014	01/05/2014-08/07/2014	69	75,65
		1400287	31/03/2014	726,99	726,99	1	726,99	30/06/2014	31/05/2016	01/07/2014-31/05/2016	701	112,76
		1400384	30/04/2014	7.169,66	7.169,66	1	7.169,66	31/07/2014	10/11/2014	01/08/2014-10/11/2014	102	163,29
		1400495	31/05/2014	2.154,98	2.154,98	1	2.154,98	01/09/2014	10/11/2014	02/09/2014-10/11/2014	70	33,68
	Subtotale Cliente 0381				36.815,66							678,19

523,29

678,19

- comunicazione al Cliente dell'importo del teorico debito approfittando dell'occasione per rinegoziare le condizioni di vendita a lui riservate;
- richiesta pura e semplice del pagamento degli interessi moratori.

SUGGERIMENTI PRATICI per il debitore moroso

Anche il debitore, come più sopra esposto, dovrà tenere in debito conto gli interessi moratori passivi, che potrà, forse, essere chiamato a corrispondere in un momento successivo; ciò non lo esime dall'obbligo civilistico (principio di prudenza) di rilevarli in contabilità e nel bilancio.

E' consigliabile scrivere tali passività in partite diverse da quelle dei fornitori (XY fornitore per interessi di mora) riclassificabili nel bilancio europeo in D6 "debiti verso fornitori".

Potrà verificarsi che il creditore non li chiederà mai, e allora potranno essere cancellati dal bilancio:

~~quando è intervenuta la prescrizione (10 anni, dal tardivo pagamento),~~

~~in occasione di un qualche accordo successivo (scritto!) col fornitore,~~
in presenza di una dichiarazione del fornitore di essere stato soddisfatto di ogni suo avere.

Risulta evidente che è consigliabile ottenere una liberatoria da parte del creditore ogni volta che si paga un debito oltre la scadenza!

In pratica una soluzione al problema (utile anche al creditore!) può essere rappresentata da un accordo, concluso ad esercizio chiuso e prima della redazione del bilancio, nel quale il creditore rinuncia esplicitamente agli interessi di mora maturati nel corso dell'esercizio.

Al verificarsi di uno dei fatti sopra indicati il debitore deve rilevare la "sopravvenienza attiva" da cancellazione del debito.



TABELLA DEI TASSI DI INTERESSE LEGALE

Dal	Al	Saggio	Norma
21/04/1942	15/12/1990	5,00%	Art. 1284 cod.civ.
16/12/1990	31/12/1996	10,00%	L. 353/90 e L.408/90
01/01/1997	31/12/1998	5,00%	L. 662/96
01/01/1999	31/12/2000	2,50%	Dm Tesoro 10/12/1998
01/01/2001	31/12/2001	3,50%	Dm Tesoro 11/12/2000
01/01/2002	31/12/2003	3,00%	Dm Economia 11/12/2001
01/01/2004	31/12/2007	2,50%	Dm Economia 01/12/2003
01/01/2008	31/12/2009	3,00%	Dm Economia 12/12/2007
01/01/2010	31/12/2010	1,00%	Dm Economia 04/12/2009
01/01/2011	31/12/2011	1,50%	Dm Economia 07/12/2010
01/01/2012	31/12/2013	2,50%	Dm Economia 12/12/2011
01/01/2014	31/12/2014	1,00%	Dm Economia 12/12/2013
01/01/2015	31/12/2015	0,50%	Dm Economia 11/12/2014
01/01/2016	31/12/2016	0,20%	Dm Economia 11/12/2015
01/01/2017	31/12/2017	0,10%	Dm Economia 7/12/2016
01/01/2018	---	0,30%	Dm Economia 13/12/2017

DINET Srl - INTERESSI DI MORA SU FT. 14B del 09/11/2017

N.DOC	DATA DOC.	TOT. DOC.	DATA SCAD.	DATA PAG.	GG.	% al tasso legale	Interessi
617	31/10/2007	1.424,74	31/01/2008	13/05/2008	103	3	12,06
675	30/11/2007	178,90	29/02/2008	13/05/2008	74	3	1,09
723	31/12/2007	234,83	31/03/2008	13/05/2008	43	3	0,83
43	31/1/2008	2.668,73	30/04/2008	18/06/2008	49	3	10,75
101	29/2/2008	874,02	31/05/2008	18/06/2008	18	3	1,29
155	31/3/2008	1.764,66	30/06/2008	08/07/2008	8	3	1,16
225	30/4/2008	299,26	31/07/2008	04/09/2008	35	3	0,86
284	31/5/2008	435,82	01/09/2008	24/10/2008	53	3	1,90
352	30/6/2008	498,76	30/09/2008	24/10/2008	24	3	0,98
422	31/7/2008	597,17	31/10/2008	12/12/2008	42	3	2,06
516	30/9/2008	3.462,64	01/01/2009	28/01/2009	27	3	7,68
568	31/10/2008	712,02	31/01/2009	09/03/2009	37	3	2,17
632	28/11/2008	338,78	28/02/2009	09/03/2009	9	3	0,25
1300300	29/3/2013	721,03	30/06/2013	25/09/2013	87	2,5	4,30
1300479	31/5/2013	2.678,73	01/09/2013	07/11/2013	67	2,5	12,29
1300660	31/7/2013	3.218,85	31/10/2013	31/12/2013	62	2,5	13,67
1300660	31/7/2013	3.218,85	01/01/2014	03/01/2014	2	1	0,18
1300733	31/8/2013	1.073,68	30/11/2013	31/12/2013	32	2,5	2,35
1300733	31/8/2013	1.073,68	01/01/2014	05/03/2014	63	1	1,85
1300845	30/9/2013	724,09	01/01/2014	05/03/2014	63	1	1,25
1400054	31/1/2014	4.857,32	30/04/2014	08/07/2014	69	1	9,18
1400287	31/3/2014	726,99	30/06/2014	31/12/2014	185	1	3,68
1400287	31/3/2014	726,99	01/01/2015	31/12/2015	365	0,5	3,63
1400287	31/3/2014	726,99	01/01/2016	31/05/2016	151	0,2	0,60
1400384	30/4/2014	7.169,66	31/07/2014	10/11/2014	102	1	20,04
1400495	31/05/2014	2.154,98	01/09/2014	10/11/2014	70	1	4,13
							120,25

6308

Spett.le
 AMAT s.p.A
 Via C. Battisti, 657
 74121 Taranto

Moncalieri, 22 Maggio 2018

Oggetto: **Pagamento interessi legali di mora per ritardati pagamenti**
 (rif. Nota di debito Dinet 14B del 09/11/2017)

Con riferimento alla Vostra nota Prot. n. 9289 del 22/05/18, comunichiamo che il tasso per il calcolo degli interessi legali di mora per ritardati pagamenti, come definito dal D.Lgs 231/2002, è fissato semestralmente dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e rappresenta l'unico tasso applicabile. --

Come è noto, la Legge e, nel caso specifico, il citato decreto di derivazione comunitaria riveste un carattere imperativo (e dunque non derogabile) a cui le stazioni appaltanti sono obbligate ad attenersi nella redazione dei documenti di gara e dei documenti contrattuali attinenti ai contratti pubblici. L'art. 17 del bando di gara n. 16/2016, che prevede un tasso di interesse diverso da quello ufficialmente stabilito, risulta pertanto illegittimo.

Preghiamo pertanto di provvedere al pagamento della nostra Nota di debito n. 14B del 09/11/17 per l'importo di 680,00 euro, calcolato come previsto dal citato decreto.

Cordiali saluti.

Azienda per le attività nell'area di Taranto
 Prot. n. 9377
 del 23 MAG. 2018
 AD Amministratore Delegato
 DG Direttore Generale
 DA Direttore Amministrativo
 DT Direttore Tecnico
 UAP Agente / Controllo
 UCB Commerciale / Marketing
 UCB Comunità Urbana
 UES Esercizio / Servizi
 UIS Informatica / Statistica
 UMT Manutenzione / Tecnica
 UNU Ricorso Utenza
 UAG Affari Gen. / P. Aff. SOSTR.
 RAG Affari Amministrativa
 STQ Staff Qualità

DINET S.r.l.
 Via Europa, 60 - 10024 Moncalieri (TO)
 Tel. 011.6467817 - Fax 011.6469727
 Partita IVA 07126330013

Ing. Giuseppe Bodrone
 Amministratore unico DINET s.r.l.

Prof. n° . 9289 /UC

Taranto, lì 22/05/2018

Spett.le
DINET Srl
Via Europa n.60
10024 Moncalieri

Oggetto: Riscontro Vs nota di sollecito pagamento ft.14B del 09/11/2017.

Con riferimento alla nota di cui all'oggetto si riferisce quanto segue:

- L'AMAT SpA ai sensi dell'art 17 del bando di gara n. 16/2016 – per la fornitura di ricambi per autobus – in caso di ritardi nei pagamenti, riconoscerà esclusivamente gli interessi moratori , calcolati dalla scadenza dei pagamenti al tasso legale. Non saranno applicabili gli interessi stabiliti dal D.Lgs 231/2002;
- Con la fattura n. 14B del 09/11/2017 sono stati applicati gli interessi di mora stabiliti dal D.Lgs 231/2002 per un totale di € 680,00;
- Applicando il tasso di interesse legale, così come previsto dall'art 17 del bando di gara, alle fatture che risultano pagate con ritardo si ha un importo di € 120,25.

Pertanto, alla luce delle suddette argomentazioni la scrivente Società AMAT S.p.A nei prossimi giorni emetterà il mandato di pagamento a favore di codesta spettabile Società per l'importo di € 120,25 e, contestualmente, si fa formale richiesta di Nota Credito per € 557,94 a storno parziale della fattura n. 14B.

Cordiali saluti.



Il Presidente
(Ing. Silvano Cavaliere)



Spett.le
AMAT S.p.A.
Via C. Battisti, 657
74121 Taranto

Alla cortese attenzione del Dottor Raffaele Amodio (Legale Rappresentante)

Moncalieri, 26/06/2018

Riferimenti: Nota di AMAT Prot n° 11114 del 19/06/2018

Oggetto: **Penali per ritardati pagamenti**

In risposta alla Vostra nota del 19/06/2018, comunichiamo quanto segue.

Come è noto, il D.Lgs 231/2002, adottato dallo Stato Italiano in attuazione della Direttiva 2000/35/CE, ha introdotto una specifica disciplina relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali.

Con il D.Lgs 192/2012 tale normativa è stata modificata e integrata al fine di recepire la Direttiva 2011/7/UE, anch'essa relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali, dettando specifiche disposizioni concernenti i contratti stipulati con la Pubblica Amministrazione.

Con specifico riferimento al tasso da applicare per la determinazione degli interessi legali di mora è vero che, come viene detto nella Vs nota, *le disposizioni del D.Lgs 192/2012 determinano la misura degli interessi moratori in modo diverso da quello del D.Lgs 231/2012*, ma ciò avviene incrementando da 7 a 8 il numero di punti percentuali da sommare al tasso di riferimento della BCE.

Il tasso per il calcolo degli interessi legali di mora viene definito dal Ministero dell'economia e pubblicato semestralmente sulla Gazzetta Ufficiale. Dinet ha utilizzato questi tassi per il calcolo degli interessi legali di mora che Vi sono stati addebitati.

Relativamente alla clausola contrattuale citata nella Vs nota, in base alla quale *l'AMAT S.p.A. in caso di ritardo nei pagamenti delle fatture avrebbe riconosciuto solo gli interessi moratori, calcolati dalla scadenza dei pagamenti al tasso legale*, si osserva che i citati Decreti

231/2002 e 192/2012, alla stessa stregua delle Direttive europee di cui sono emanazione, rivestono un carattere imperativo, e quindi non derogabile.

Ciò significa che le stazioni appaltanti sono obbligate ad attenersi, nella redazione dei documenti di gara e dei contratti attinenti ai contratti pubblici di servizi e forniture, alle disposizioni previste dai citati Decreti, con riguardo ai termini di pagamento, alla decorrenza degli interessi legali di mora e al tasso di interesse applicabile in caso di ritardo nei pagamenti.

In merito è intervenuta l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (Determinazione n. 4 del 07/07/2010), nonché il Consiglio di Stato (sentenza della Sez. IV n. 469 del 02/02/2010) che ha sancito l'invalidità di clausole di bandi di gara e di contratti che prevedano termini difforni da quanto previsto dai citati Decreti.

Si ritiene, pertanto, che la suddetta clausola contrattuale sia da ritenersi illegittima e, quindi, non applicabile.

Alla luce di quanto esposto, ribadiamo il nostro sollecito per il pagamento degli interessi legali di mora oggetto della Nota di debito n. 14B del 09/11/2017 precedentemente inviataVi.

Distinti saluti,

ing. Giuseppe Bodrone
Amministratore Unico DINET s.r.l.

