



DETERMINA N. 331

DEL 21/12/2021

REGISTRO GENERALE N. 1698

DEL 23-11-2021

Oggetto: Annullamento e riproposizione della determina n. 291 del 29/11/2021 avente ad oggetto: " Liquidazione fatture nr.1134-2021-nr.1135-2021-nr.1136-2021 e nr.1137-2021 del 18/11/2021 a favore della Cooperativa Sociale "Beautiful Days" Onlus di Vittoria relative al Servizio residenziale per disabili psichici. Mese di ottobre 2021 ".

IL RESPONSABILE DI P.O.

Vista la propria determina n. 291 del 29/11/2021 avente ad oggetto: " Liquidazione fatture nr.1134/2021- nr. 1135/2021-nr.1136/2021 e nr. 1137/2021 del 18/11/2021 a favore della Cooperativa Sociale "Beautiful Days" Onlus di Vittoria relative al Servizio residenziale per disabili psichici. Mese di ottobre 2021";

Vista la nota del Capo Settore III-Finanze prot. n. 48136/2021 del 14/12/2021 con la quale è stata restituita la sopracitata determina, in quanto, a seguito del controllo di regolarità fiscale effettuato ai sensi dell'art.48-bis del D.P.R. n. 602/1973, la sopracitata Cooperativa, Partita Iva IT01311660888, risulta inadempiente, come da richiesta dell'Agenzia delle Entrate-Identificativo Univoco Richiesta 202100001990765;

Ritenuto di dover riadottare la citata determina, annullandola e riproponendola pedissequamente alla luce che la Cooperativa in argomento non risulta inadempiente nei confronti dell'Agenzia delle Entrate, nel testo che segue:

Premesso che con propria determina n. 137 del 10/06/2021- R.G. n.761 del 22/06/2021, è stata impegnata la complessiva somma di € 78.779,20, Iva inclusa, occorrente per il pagamento della retta di ricovero per n.4 disabili psichici per il periodo Gennaio-Dicembre 2021, collocati presso la Comunità Alloggio "Beautiful Days" Onlus, con sede legale a Vittoria in via Milano 101, struttura indicata dall' ASP di Ragusa, imputandola alla Missione 12-Programma 2-Titolo 1-Macroaggregato 3-Cap. 0370 del bilancio 2020/2022, annualità 2021 esercizio provvisorio ai sensi dell'art. 163 comma 1 del Tuel. ;

Vista la convenzione stipulata con la sopracitata cooperativa della durata di anni due e registrata all'Agenzia delle Entrate di Ragusa in data 08/07/2020 al n.628;

Viste le sottoelencate fatture, emesse dalla Cooperativa Sociale Beautiful Days di Vittoria, relative al pagamento del servizio residenziale per disabili psichici per l' importo di € 7.045,05 IVA compresa, relative al mese di ottobre 2021:

- n. 1134-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44564/2021, dell'importo di € 1.950,00 Iva compresa;
- n. 1135-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44563/2021, dell'importo di € 2.108,45 Iva compresa;
- n. 1136-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44594/2021, dell'importo di € 1484,36 Iva compresa;
- n. 1137-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44593/2021, dell' importo di € 1.502,24 Iva compresa;

Preso atto che alle fatture sopra indicate è stata allegata la documentazione prevista dall'art. 13 " Rimborsi" della vigente convenzione;

Visto l'Art.20 della vigente convenzione " Tracciabilità dei flussi finanziari ex art.3 L.136/2010, in cui è stato indicato, fra l'altro, il codice IBAN: IT45Q0200826301000300811654 del conto corrente dedicato intestato all'Ente per le operazioni relative all'appalto e la persona incaricata ad operare sul conto aperto presso la Banca Unicredit spa di Vittoria;

Verificato che:

- il servizio è stato effettuato nel rispetto dei termini e delle condizioni pattuite;

- il prezzo richiesto in fattura corrisponde a quello previsto e dovuto;

Preso atto che la succitata cooperativa risulta in regola con gli adempimenti contributivi ed assicurativi come si evince dal Durc On Line in corso di validità (scadenza 25/01/2022);

Vista la delibera n.7/2017/PRSP della Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei Conti, trasmessa con nota prot. n. 1233 del 12/01/2017, con la quale è stato disposto, quale misura interdittiva e inibitorio, il divieto di effettuare spese per servizi non espressamente previsti per legge nella misura e nei termini di cui all'art.188- comma 1 quater del Tuel;

Che il presente provvedimento rientra nella fattispecie di cui all'art.188-comma 1- quater del Tuel;

Visto l'art. 1 comma 629 della legge di stabilità 2015 n.190 che ha introdotto l'art.17-ter al DPR n.633/1972 ai sensi del quale la P.A. deve versare direttamente all'Erario l'IVA per le operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015;

Ritenuto, pertanto, provvedere alla liquidazione e al chiesto pagamento della somma imponibile di € 6.709,57 a favore della Cooperativa Sociale Onlus “Beautiful Days” di Vittoria a saldo delle fatture, sopra indicate, nonché l'importo di € 335,48 quale IVA da versare direttamente all'Erario, secondo le modalità stabilite dalla citata legge;

Verificato:

- che la presente liquidazione è compatibile con gli obiettivi di finanza pubblica ai sensi dell'art.183 comma 8 del T.u.o.e.l.;
- il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 159 – comma 2 T.u.o.e.l. e del D.M. 28/05/1993- Interventi connessi a servizi indispensabile;

Richiamata:

- la Legge 190/2012 “ Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione nella Pubblica Amministrazione”;
- la deliberazione della G.C. n.62 del 08/06/2021 con la quale è stato approvato il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2020/2022;

Dato atto che non sussistono situazioni, neppure potenziali, di conflitto di interesse in capo ai soggetti di cui all'art. 6 bis della L. 241/1990, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della L.6 novembre 2012, n.190;

Vista la delibera di G.C. n. 10 del 31/01/2014 con la quale è stato approvato il Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Scicli;

Visto il vigente Regolamento di contabilità approvato con delibera della Commissione Straordinaria n. 10 del 30/07/2015, adottato con i poteri del Consiglio Comunale;

Vista la delibera di C.C. n. 73 del 31/12/2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2020/2022;

Visti gli artt. 163 – comma 2 e 184 del D.Lgs n.267 del 18/08/2000;

Visto l'art.48 dello Statuto Comunale;

Vista la determinazione sindacale n.02 del 29/01/2021 avente ad oggetto: “ Conferimento incarichi ai titolari di Posizione Organizzativa ed individuazione dei loro sostituti. Proroga dal 01/02/2021 al 30/11/2021, successivamente modificata con determinazione del sindaco n. 15 del 14/09/2021;

Visto il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali approvato con D. L.vo 18/08/2000 n. 267 e la L.R. 23/12/2000 n. 30 e ss.mm.ii.;

DETERMINA

Per la causale in premessa:

1. di liquidare a favore della Cooperativa Sociale “Beautiful Days” con sede legale a Vittoria (RG) in via Milano n. 101, la somma imponibile di € 6.709,57, a saldo delle sottoelencate fatture, per il pagamento del servizio residenziale relative a n.4 disabili psichici per il mese ottobre 2021:

- n.1134-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44564/2021, dell'importo di € 1.950,00 Iva compresa;
- n.1135-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44563/2021, dell'importo di € 2.108,45 Iva compresa;
- n.1136-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44594/2021, dell'importo di € 1.484,36 Iva compresa;
- n.1137-2021 del 18/11/2021, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 44593/2021, dell'importo di € 1.502,24 Iva compresa;

2 di provvedere al pagamento della somma imponibile di € 6.709,57 mediante accredito bancario cod. IBAN: IT 45Q0200826301000300811654, presso la Banca Unicredit Spa – Agenzia di Vittoria;

3. di versare all' Erario l'IVA pari ad € 335,48, secondo il c.d. split payment, art.1.comma 629, lett.B) legge n. 190/2014, finanziaria 2015, che ha introdotto l'art. 17-ter al DPR n.633/1972;

4. di prelevare la complessiva somma di € 7.045,05 dalla Missione 12-Programma 2-Titolo 1- Macroaggregato 3- Cap.370, del bilancio di previsione 2020/2022, annualità 2021, gestione provvisoria ai sensi dell'art.163- comma 2 del D.lgs.n.267/2000;

5. di dare atto che:

- per effetto della presente liquidazione, la situazione della somma impegnata con propria determina n. 137 del 10/06/2021-R.G. n.761 del 22/06/2021 risulta la seguente:
- Impegno di spesa autorizzato n.701/2021 € 78.779,20;
- Liquidazione disposte € 49.302,50;
- Liquidazione disposta € 7.045,05;
- Residui da conservare € 22.431,65;
- vengono rispettate le previsioni dell'art. 163-comma 2 del D.Lgs n.267/2000;
- il presente provvedimento sarà pubblicato all'albo pretorio on line dell'Ente per 15 giorni consecutivi, nonché nella sezione "Amministrazione Trasparente", ai sensi del D.Lgs.n.33/2013, così come modificato ed integrato dal D.Lgs n.97/16;
- la presente risulta compatibile con la misura interdittiva di cui alla deliberazione n.7/2017/PRSP della Corte dei Conti, Sezione di Controllo per la Regione Siciliana;

6. di dare atto, altresì, dell'assenza di conflitto di interessi, anche potenziale, in merito all'adozione del presente provvedimento, da parte dei soggetti di cui all'art.6 bis della L.241/1990, come introdotto dall'art.1, comma 41, della L.6 novembre 2012, 190 e che la presente determinazione è conforme alle norme regolamentari vigenti, con particolare riferimento a quelle per la trasparenza e la prevenzione della corruzione;

7. di trasmettere il presente provvedimento al Responsabile del Servizio Finanziario, unitamente alle fatture, per le procedure di contabilità ed i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 184 – comma 4- del T.U. approvato con D.Lgs. n.267/2000 e del vigente regolamento di contabilità.

Il Responsabile dell'Ufficio
Carmela Giurato

Il Responsabile del Servizio.
Dott.ssa Antonella Cannizzaro

Il Responsabile di P.O.
Angela Verdirame

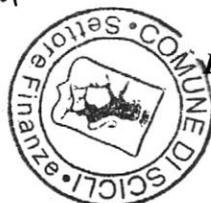
SERVIZIO FINANZIARIO

Visto attestante l'effettuazione dei controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali

IMPEGNO N. 701/2021
LIQUIDAZIONE N. 3106/2021
MANDATO N. 3803/2021
Dist 916
Cod 4624

Rev 12398/2021 V. P. < Dist 613
Cod 3743

Addi 22 DIC. 2021



Il Responsabile di P.O. Settore III Finanze
Dott.ssa Grazia Maria Galanti

G. Galanti