



DETERMINA N. 115

DEL 28/04/2022

REGISTRO GENERALE N. 564

DEL 12-5-22

**Oggetto: Liquidazione fatture nr.69 - 2022 – nr.70 - 2022-nr.71 - 2022 e nr.72-2022 del 01/01/2022 a favore della Cooperativa Sociale “Beatiful Days” Onlus di Vittoria relative al “ Servizio residenziale per disabili psichici “. Mese di dicembre 2021.**

**IL RESPONSABILE DI P.O.**

**Premesso che:**

- con propria determina n.07 del 18/01/2022 si è provveduto alla liquidazione delle fatture in oggetto indicate a favore della Cooperativa Sociale “Beatiful Days” Onlus di Vittoria relative al servizio residenziale per disabili psichici reso nel mese di dicembre 2021;
- con nota prot. n. 4624/2022 del 02/02/2022 il Settore III-Finanze ha restituito la sopracitata determina per riprodurre il DURC in corso di validità;
- non è stato possibile procedere alla liquidazione delle citate fatture per irregolarità contributiva della sopracitata Comunità Alloggio nei confronti dell'INPS di Ragusa;
- è stato necessario attivare l'intervento sostitutivo dell'Amministrazione previsto in caso di inadempienza contributiva dell' esecutore come stabilito dall'art. 4 comma 2 del D.P.R. 207/2010 e secondo le modalità indicate nella Circolare n.3/2012 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali nonché la Circolare n.54 del 13/04/2012 dell'Istituto della Previdenza Sociale (INPS);
- in data 09/03/2022 con nota prot. 321/2022 è stata attivata la procedura per l'intervento sostitutivo-comunicazione preventiva inoltrando apposita istanza alla sede INPS di Ragusa con indicazione dell'importo da liquidare pari ad € 6.709,57;
- l'INPS di Ragusa con nota del 05/04/2022, acquisita al protocollo generale dell'Ente in pari data al n. 14392, ha provveduto a trasmettere le modalità di pagamento del superiore importo quale intervento sostitutivo;
- con propria determina n. 95 del 08/04/2022 si è provveduto quale stazione appaltante all'attivazione dell'intervento sostitutivo ai sensi delle citate circolare e alla liquidazione della somma all'INPS di Ragusa;
- con nota del 22/04/2022 prot. n. 16918/2022 il Settore III- Finanze ha restituito la sopracitata determina alla luce della nota prot. n. 15898 della cooperativa “Beatiful Days” di Vittoria;

**Vista** la pec dell'INPS.6500.22/04/2022.0084915, acquisita al protocollo generale dell' Ente in data 26/04/2022 al n. 17055, con la quale ha comunicato il venir meno dei presupposti dell'intervento sostitutivo, a seguito dell'estinzione della posizione debitoria della Cooperativa nei confronti dello stesso Ente;

**Ritenuto** pertanto, opportuno e necessario, procedere alla liquidazione della somma suindicata a favore della Cooperativa Sociale “Beatiful Days” di Vittoria;

**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 dicembre 2021:

- n. 69-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 192/2022, dell'importo di € 1.484,36 Iva compresa;
- n. 70-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 190/2022, dell'importo di € 2.108,45 Iva compresa;
- n. 71-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 197/2022, dell'importo di € 1.502,24 Iva compresa;
- n. 72-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 191/2022, dell'importo di € 1.950,00 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;

**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.38 del 22/04/2022 con la quale è stato approvato il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2022/2024;

**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. 63 del 29/12/2021 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2021/2023;

**Visti** gli artt. nn.163 comma 1 e 184 del D.Lgs n.267 del 18/08/2000;

**Visto** l'art.48 dello Statuto Comunale;

**Vista** la determinazione sindacale n.21 del 30/11/2021 avente ad oggetto: " Conferimento incarichi ai titolari di Posizione Organizzativa ed individuazione dei loro sostituti. Proroga dal 01/12/2021 fino alla scadenza del mandato elettorale";

**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 di dicembre 2021:
  - n.69-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 192/2022, dell'importo di € 1.484,36 Iva compresa;
  - n.70-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 190/2022, dell'importo di € 2.108,45 Iva compresa;
  - n.71-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 197/2022, dell'importo di € 1.502,24 Iva compresa;
  - n.72-2022 del 01/01/2022, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 191/2022, dell'importo di € 1.950,00 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 2021/2023 annualità 2022, residuo 2021, esercizio provvisorio ai sensi dell'art.163 comma 1 del Tuel;
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	€ 63.341,22;
Liquidazione disposta	€ 7.045,05;
Residui da conservare	€ 8.392,93;
  - la presente determina rispetta le disposizioni di cui all'art.159 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;
  - vengono rispettate le previsioni dell'art. 163 comma 1 del D.Lgs n. 267/2000;
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. 1021/2022  
MANDATO N. 1239/2022  
REVERSALE N. 3865/2022  
DISTINTA N. 141/2022 - EXPORT COD. 3939

V. G.  
DISTINTA N. 164/2021 - EXPORT COD. 4701  
- DISTINTA N. 141/2022 - EXPORT COD. 3939  
D

Addi \_\_\_\_\_

**1.1 MAG. 2022**



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

