

ORIGINALE



COMUNE DI SCICLI
LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI RAGUSA
SETTORE II BENESSERE DI COMUNITA', CULTURA ED ISTRUZIONE
SERVIZIO POLITICHE SOCIALI-DISTRETTUALI-ASSISTENZA ANZIANI E DISABILI CENTRI D'INCONTRO



DETERMINAZIONE N. 127

DEL 15/04/2025

REGISTRO GENERALE N. 645

DEL 24-04-2025

OGGETTO:Attivazione intervento sostitutivo della stazione appaltante per DURC irregolare della Società Cooperativa Sociale "Beautiful Days" di Vittoria ai sensi dell'art.4 - comma 2 - del D.P.R.207/2010.Liquidazione somma all'INPS di Ragusa.

IL RESPONSABILE DI E.Q.

Premesso che con propria determina n.144 del 03.07.2024 - R.G. n.980 del 05/07/2024, si è provveduto ad impegnare la complessiva somma di € 45.659,76, IVA inclusa, imputandola alla Missione 12-Programma 02 – Titolo 1- Macroaggregato 3- Cap.370 del bilancio di previsione finanziario 2024/2026, annualità 2024, occorrente per il pagamento delle rette di ricovero per n.2 disabili psichici per il periodo 1° gennaio – 31 dicembre 2024, collocati presso la Comunità Alloggio "Beautiful Days" di Vittoria, struttura indicata dall'Asp di Ragusa, gestita dalla Coop. Soc. "Beautiful Days" con sede legale a Vittoria, in via Milano n.101;

Vista la convenzione stipulata con la sopracitata Cooperativa, registrata all'Agenzia delle Entrate di Ragusa in data 10/11/2023 al n.94904, per la durata di anni tre;

Viste le sottoelencate fatture emesse dalla Coop. Soc. "Beautiful Days", con sede legale a Vittoria, in via Milano n.101, relative al pagamento del servizio rette ricovero per n.2 disabili psichici ospiti, per l'importo complessivo di € 3.831,02 IVA inclusa, relative al mese di luglio 2024:

- nr. 556-2024 del 02/08/2024, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 29908/2024, dell'importo di € 1.873,59 Iva inclusa;
- nr. 557-2024 del 02/08/2024, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 29905/2024, dell'importo di € 1.957,43 Iva inclusa;

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

Verificato che:

- il servizio è stato effettuato nel rispetto dei termini e delle condizioni pattuite;
- il prezzo richiesto nelle fatture sopra indicate corrisponde a quello previsto e dovuto;

Considerato che al fine di procedere alla liquidazione dell'importo delle sopracitate fatture, ai sensi di quanto previsto dall'art. 6 del D.P.R.207/2010 è stato richiesto per via telematica il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC);

Dato atto di non poter procedere alla liquidazione delle sopracitate fatture per irregolarità contributiva della Coop. Soc. "Beautiful Days" nei confronti dell'INPS territorialmente competente (INPS di Ragusa), giusto DURC agli atti di questo Ufficio;

Ritenuto, pertanto, 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 Nazionale della Previdenza Sociale (INPS);

Che in data 25/03/2025 con nota prot. n. 11080/2025 è stata attivata la procedura per il suddetto intervento sostitutivo-comunicazione preventiva inoltrando apposita istanza alla sede INPS territorialmente competente con indicazione dell'importo imponibile da liquidare pari ad € 3.648,59;

Che l'INPS ha provveduto a trasmettere, via pec, con nota acquisita al protocollo generale dell'Ente in data 15/04/2025 al n. 13619, le modalità di pagamento dell'importo imponibile di € 3.648,59 quale intervento sostitutivo;

Ritenuto pertanto di attivare il potere sostitutivo della stazione appaltante e di provvedere alla liquidazione della somma imponibile pari ad € 3.648,59 in favore dell'INPS di Ragusa, secondo le modalità indicate nella suddetta nota e di cui si allega copia;

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;

Che l'importo di € 182,43 quale IVA per le citate fatture emesse dalla Coop. Soc. "Beautiful Days" di Vittoria sarà versata direttamente all'Erario, secondo le modalità stabilite dalla sopracitata 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 del più volte citato T.U.O.E.L. e del D.M. 28.05.1993 – Interventi connessi a servizi indispensabili;

Richiamata:

- la Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione nella Pubblica Amministrazione";
- la deliberazione della G.C. n.146 del 23/08/2024 ad oggetto: "Adozione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) - Art.6, DL n. 80/2021-Triennio 2024/2026;

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 deliberazione della G.C. n. 243 del 31/12/2024 ad oggetto: "Approvazione codice di comportamento dei dipendenti in conformità alla delibera ANAC n. 177/2020 e al D.P.R. n. 62/2013 coordinato con le modifiche apportate dal D.P.R. n. 81/2023";

Visto il vigente Regolamento di contabilità approvato con delibera del Consiglio Comunale n.13 del 23/02/2024;

Vista la delibera di C.C. n. 109 del 20/12/2024 ad oggetto: "Approvazione Schema di Bilancio di Previsione Finanziario 2025/2027 e relativi allegati";

Visto l'art. 184 del D.Lgs n. 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Vista la determinazione sindacale n.12 del 18/06/2024 ad oggetto: "Conferma e nomina Responsabili di Settore a seguito di modifica della macrostruttura dell'Ente";

Visto il T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D. L.gs 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 dare atto** che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto e che si intende integralmente richiamata, costituendone la motivazione ai sensi dell'art.3 della L.241/1990 e ss.mm.ii.;
2. **di attivare** quale stazione appaltante, l'intervento sostitutivo ai sensi dell'art. 4 comma 2 del D.P.R.207/2010, in virtù dell'inadempienza contributiva della Coop. Soc. "Beautiful Days" con sede legale a Vittoria, in via Milano n.101, risultante dalle verifiche di regolarità contributiva;
3. **di provvedere** alla liquidazione e al pagamento della complessiva somma imponibile di € 3.648,59 a saldo delle fatture citate in premessa che ad ogni effetto si richiamano, a favore dell'INPS di Ragusa, mediante le modalità di versamento di cui alla nota trasmessa dall'INPS in data 15/04/2025 con prot. n. 13619;
4. **di versare** all' Erario l'IVA pari ad € 182,43, 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, per le fatture citate in premessa;
5. **di prelevare** la complessiva somma di € 3.831,02 IVA inclusa, dalla Missione 12 – Programma 02 – Titolo 1 – Macroaggregato 3 - Cap. 370 del bilancio di previsione finanziario 2025/2027, residuo 2024, annualità 2025, ove risulta impegnata per effetto della propria determina n. 144 del 03/07/2024-R.G. n. 980 del 05/07/2024;

6. **di dare atto** che tale versamento dovrà essere effettuato entro 30 giorni dalla data del 15/04/2025, data ricezione della nota dell'INPS;
7. **di stabilire** che il pagamento della fattura sopra indicata dovrà avvenire mediante il versamento di € 3.648,59 a favore di INPS di Ragusa, nelle modalità indicate con lettera del medesimo istituto, in data n data 15/04/2025 con prot. n. 13619;
8. **di dare atto altresì:**
 - che il credito maturato dalla citata Cooperativa nei confronti di codesta Amministrazione verrà decurtato dell'importo utilizzato per l'intervento sostitutivo di cui all'art. 4 comma 2 del D.P.R. 207/2010;
 - che 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;
 - 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, n. 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;
9. **di trasmettere** il presente provvedimento al Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, con allegato il documento elencato in narrativa, per le procedure di contabilità ed i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 184 – commi 3 e 4, del D.Lgs. n.267/2000 e del vigente Regolamento di Contabilità.

Avverso al presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale al TAR di competenza entro 60 gg. dalla sua pubblicazione o, in alternativa a quest'ultimo, ricorso straordinario al Presidente della Regione Siciliana entro 120 gg.

Il Responsabile del Servizio
Dott.ssa Antonella Cannizzaro

Il Responsabile di E.Q.
Angelo Verdirame

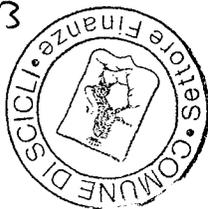
SERVIZIO FINANZIARIO

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

- Impegno n.873/2024
- Liquidazione n. 760/2025
- Mandato n. 1045/2025 - REU. 938/2025 DIS 112 - EXP. 5874
DIS. 108 EXP 6343

Addi

22 APR. 2025



Il Responsabile di E.Q.-Settore III-Finanze
Dott.ssa Grazia Maria Galanti

G. Galanti