



CITTÀ DI CANICATTÌ
(Libero Consorzio Comunale Di Agrigento)

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. SETTORIALE	139	N. GENERALE	454
Data di registrazione	04/04/2023	Data di registrazione	04/04/2023

Responsabile P. O. n. 6 "Servizi socio Assistenziali, Pubbliche Istruzione, Servizi Culturali, Sport e Grandi Eventi"

OGGETTO: LIQUIDAZIONE ALLA COOP. SOCIALE “ I CORRIERI DELL' OASI ” VIA P. MAT-TARELLA ,42- 94018 TROINA - SERVIZI TERRITORIALI IN FAVORE DI SOGGETTI NON AUTOSUFFICIENTI DISABILI GRAVI (ART.3.COMMA 3 LEGGE 104/92)

Il Responsabile del procedimento amm.vo Carmelinda Licata, sottopone alla Dott.ssa Angela Carrubba nella qualità di Responsabile della P.O.n.6 conferita con D.D. n.1143 del 22/09/2022, “Servizi Socio Assistenziali, Pubblica istruzione e Servizi culturali ed Eventi” - Direzione IV, la seguente proposta di Determinazione;

PREMESSO che

- con D.D.n.2538 del 06/12/2018, l'Assessorato della Famiglia delle politiche Sociali e del Lavoro ha provveduto ad assegnare al Distretto Socio Sanitario D3, le risorse economiche a valere del fondo Regionale per la disabilità e la non autosufficienza destinate ai disabili gravi non autosufficienti, art. 3 comma 3 della Legge 104/92, con accesso al beneficio di forme di assistenza a mezzo di erogazioni di servizi territoriali, subordinato alla sottoscrizione del “Patto di Servizio” per l'individuazione degli interventi da realizzare nell'interesse del disabile grave;
- il Comune in qualità di Ente Capofila del Distretto socio sanitario D3 ha pubblicato l'avviso Pubblico per i soggetti in condizione di disabilità grave art.3 comma 3 della L. 104/92 al fine di consentire agli eventuale diritto la presentazione delle istanze per l'accesso al beneficio;
- con Determinazione n.1675 del 11/12/2020 è stato approvato l'elenco delle Cooperative Sociali e/Associazioni di cui al Verbale del 07/12/2020 ai fini dell'erogazione dei servizi territoriali in favore dei disabili gravi(art.3 comma 3 legge 104/92);
- si è provveduto ai sensi del D.P.R. 589/218, a sottoscrivere con gli utenti i Patti di Servizio e sulla base del principio della libera scelta è stato individuato il tipo di servizio territoriale da erogare, secondo la modalità prevista dall'art. 9 della L.R. n.8 del 09/05/2017 che dispone forme di assistenza diretta o indiretta;

DATO ATTO che

- l'Ufficio Servizi Finanziari ha accertato la somma pari ad € 320.898,00 accreditata dall'Assessorato alla Famiglia ed alle Politiche Sociali al Distretto D3 **al Cap.2106** – n. 149/2018 ed impegnata al **Cap.1681** “ Assegnazione Reg. Bonus socio-sanitario” - **impegno n. 976** del bilancio comunale;
- con Determinazione Dirigenziale n.70 del 25/01/2021 la somma complessiva di cui sopra è stata ripartita a ciascun Comune del Distretto D3, in proporzione al numero dei beneficiari e la somma pro-capite spettante è pari ad € 2.719,47;

- con Deliberazione del **Comitato dei Sindaci n.10 del 28/12/2021** è stato prorogato il servizio in favore dei disabili gravi, art.3 comma 3 legge 104/92 entro i limiti della disponibilità di ciascun Comune del Distretto D3, derivante dall' economia determinatasi da rinuncia dei soggetti beneficiari o sopravvenuto decesso, ripartendo la somma ai medesimi sino ad esaurimento della stessa;
- il Comune di Canicattì, sulla base delle proprie economie verificatesi, per ciascun beneficiario dispone dell'ulteriore somma pro -capite di € **4.080,26**;

DATO ATTO che l'art.1, comma 629, lett. b) della legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015), dettando disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (c.d. *“split payment”*) stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'Erario l'I.V.A. che è stata addebitata loro in fattura dai fornitori;

VISTO il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, che dando attuazione al meccanismo dello *“split payment”*, introdotto dall'art.1, commi 629 e seguenti, della legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015), definisce le modalità ed i termini per il versamento dell'IVA da parte delle Pubbliche Amministrazioni, prevedendo all'art.9 che le disposizioni del suddetto decreto che si applicano alle operazioni per le quali è emessa fattura a partire dal 01/01/2015;

CONSIDERATO che presupposto indispensabile per la concreta applicazione del meccanismo dello *“split payment”* è che la fattura sia emessa dai fornitori con l'indicazione dell'I.V.A. che dovrà essere versata e con l'annotazione *“scissione dei pagamenti”*, ai sensi dell'art.2, del decreto sopra richiamato;

VISTA la disposizione di servizio prot. n.5552 emessa dal Segretario Generale in data 06/02/2015, avente per oggetto *“Atto di coordinamento in materia di applicazione delle nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment)”* previste dall'art.1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n.190 (legge di stabilità 2015);

VISTA la fattura **nr. 11-PA23 del 13/03/2023** emessa dalla Coop. Sociale *“ I Corrieri dell' Oasi ”* Via P. Mattarella ,42- 94018 Troina relativa ai servizi territoriali erogati in favore del beneficiario F.S., **per l'importo complessivo di € 1.133,96** e verificato che indica chiaramente e precisamente che l'importo dell'IVA complessivo, pari ad € **54,00** deve essere versata all'erario, con la dicitura *“scissione dei pagamenti”* come previsto dall'art.2, del Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

DATO ATTO che:

- è stata verificata la completezza della documentazione prodotta dalla Cooperativa Sociale suddetta e l'idoneità della stessa a comprovare il credito nei confronti di questo Ente per la somma complessiva di € **1.133,96 di cui € 1.079,96** quale corrispettivo imponibile dovuto alla Cooperativa Sociale *“ I Corrieri dell' Oasi”* di € **54,00** per l'IVA da versare all'Erario;
- i documenti di spesa sono conformi alla legge, anche sotto il profilo fiscale e che tutta la documentazione di riferimento è conforme sia formalmente che sostanzialmente alle disposizioni di legge;
- **VISTO** il Documento Unico di Regolarità Contributiva Prot.n.INPS 35049610 data di richiesta il 09/03/2023 e data di scadenza validità il 07/07/2023, dal quale risulta la regolarità della Ditta di cui sopra nei confronti di INPS ed INAIL;

VALUTATO e quindi dichiarato che esistono i presupposti di fatto e di diritto per procedere alla liquidazione delle suddette fatture;

RITENUTO pertanto, di procedere alla liquidazione della fattura **nr. 11 - PA23 DEL 13/03/2023**, per l'importo complessivo di € **1.133,96** emesse dalla Coop. Sociale *“ I Corrieri dell'Oasi ”* Via P. Mattarella ,42- 94018 Troina per i servizi territoriali erogati in favore dei disabili gravi;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTO l'art.23 del vigente Regolamento di contabilità, approvato con Deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale n. 83 del 30/11/2005;

VISTO l'art. 51 della legge n. 142/1990 e s.m.i., così come recepito dalla L.R. n. 48/1991 e s.m.i.;

VISTA la L.R. n.30/2000 e s.m.i., che detta nuove norme sull'Ordinamento degli Enti Locali;

VISTO il Decreto Legislativo n. 165/2001 e s.m.i.;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i.;

VISTO l'art. 1, commi 629 e seguenti, della Legge n. 190/2014 (Legge di stabilità 2015);

VISTO il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

RAVVISATA a tal riguardo la competenza del Responsabile della P.O. n.6 ad adottare il presente atto, ai sensi degli artt. 13, 14 e 15 del C.C.N.L. del 21/05/2018 e degli artt. 10 e 18 del Testo Unico delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì, approvato con deliberazione della Giunta municipale n. 37 del 13/04/2018;

Per i superiori motivi,

PROPONE

APPROVARE, ai sensi e per gli effetti dell'art.3 della L.R. n.7 del 21 Maggio 2019, le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo.

LIQUIDARE, ai sensi dell'art.184 del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i., alla Coop. Sociale " I Corrieri dell'Oasi " Via P. Mattarella ,42- 94018 Troina codice IBAN: ~~COMISSIS...~~ la somma di € **1.079,96 relativa alla fattura nr. 11 - PA23 del 13/03/2023** per i servizi territoriali erogati in favore dei disabili gravi;

PRELEVARE la complessiva somma di € **1.133,96** dal Cap.1681 denominato "Bonus Socio Sanitario Assegnazione Regionale" - Missione 12 - Programma 5 – Titolo 1 – Macroaggregato 4 – impegno n.976/2018 del bilancio comunale.

ATTESTARE la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento ai sensi dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo n. 267 e s.m.i.

IL RESPONSABILE DI P.O. N. 6

Richiamato l'incarico ad interim di Responsabile della Posizione Organizzativa n.6, conferito giusta determinazione del Segretario Generale n. 1143 del 22/09/2022, legittimata, pertanto, a emanare il presente provvedimento non sussistendo, salve situazioni di cui allo stato non vi è conoscenza, cause di incompatibilità e/o conflitto di interessi previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

Nomina, ai sensi dell'art. 5 della legge n.7/2019, tenuto conto della qualifica professionale posseduta e della categoria di appartenenza, Responsabile del Procedimento la dipendente Carmelinda Licata;

Vista la proposta di pari oggetto, formulata dalla suddetta Responsabile, che si allega alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

Condivise le motivazioni di fatto e di diritto e il dispositivo così come riportati nella proposta allegata, che tengono conto delle direttive in merito impartite;

Ritenuto di provvedere in merito, accogliendo la suddetta proposta;

RAVVISATA a tal riguardo la propria competenza ad adottare il presente atto, ai sensi degli artt.13, 14, 15 del C.C.N.L. del 21-05-2018 e degli artt. 10 e 18 del Testo Unico delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì, approvato con deliberazione;

DETERMINA

APPROVARE, ai sensi e per gli effetti dell'art.3 della L.R. n.7 del 21 Maggio 2019, le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo.

LIQUIDARE, ai sensi dell'art.184 del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i., alla alla Coop. Sociale " I Corrieri dell'Oasi " Via P. Mattarella ,42- 94018 Troina codice IBAN: ~~[OMISSIS...]~~ la somma di **€ 1.079,96 relativa alla fattura nr. 11 -PA23 del 13/03/2023** per i servizi territoriali erogati in favore dei disabili gravi;

PRELEVARE la complessiva somma di **€ 1.133,96** dal Cap.1681 denominato "Bonus Socio Sanitario Assegnazione Regionale" - Missione 12 - Programma 5 – Titolo 1 – Macroaggregato 4 – impegno n.976/2018 del bilancio comunale.

ATTESTARE la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento ai sensi dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo n. 267 e s.m.i.

FORNITORE	IMPEGNO	IMPORTO
I CORRIERI DELL' OASI	976/18	1.133,96

Il Responsabile del Procedimento
Carmelinda Licata

Funzionario Posizione Organizzativa n. 6
CARRUBBA ANGELA / InfoCamere S.C.p.A.
(atto sottoscritto digitalmente)