



CITTÀ DI CANICATTÌ
(Libero Consorzio Comunale Di Agrigento)

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. SETTORIALE	157	N. GENERALE	418
Data di registrazione	07/03/2024	Data di registrazione	07/03/2024

E.Q. n. 6 "Servizi socio Assistenziali, Pubbliche Istruzione, Servizi Culturali, Sport e Grandi Eventi"

OGGETTO: LIQUIDAZIONE - COOPERATIVA SOCIALE "PEGASO" CON SEDE LEGALE A PALMA DI MONTECHIARO – VIA GRAZIA DELEDDA N.2 – SERVIZIO "GRUPPO APPARTAMENTO PER DISABILI PSICHICI" – PDZ 2018/2019 – LEGGE 328/2000 – FATTURA N.PA35 DEL 12/02/2024
CIG: 975975007D CUP H51H23000010003

Il Responsabile del Procedimento Amm.vo Maria Meli, componente dell'Ufficio di Piano del Distretto D3, sottopone alla Dott.ssa Angela Carrubba nella qualità di Responsabile di E.Q.n.6 conferita con D.D. di proroga n.1292 del 28/09/2023, "Servizi Socio assistenziali, Pubblica istruzione e Servizi culturali ed Eventi" - Direzione IV, la seguente proposta di Determinazione.

PREMESSO che:

- con decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 26 novembre 2018 è stato definito il piano di riparto delle somme del Fondo Politiche Sociali per l'anno 2018, assegnando alla Regione Sicilia la somma complessiva di Euro 32.199.331,26;
- con Delibera della Giunta Regionale 377 del 12 ottobre 2018 sono state approvate le Linee Guida per l'attuazione delle Politiche sociali regionali 2018/2019;
- con Decreto Presidenziale 699/Serv.4/SS.G. del 26/11/2018 è stata data esecuzione alle linee guida di cui alla delibera di Giunta prima richiamata approvando il riparto da assegnare ai Distretti socio-sanitari;
- con Decreto del Dirigente Generale dell'Assessorato alla Famiglia e alle politiche Sociali, n.2469 del 04/12/2018, sono state assegnate ai distretti socio sanitari siciliani le somme da destinare al Piano di Zona 2018/2019 e, nello specifico, questo **Distretto Socio Sanitario D3** è risultato destinatario della somma complessiva di € **523.595,39** con il vincolo dell'utilizzo della somma assegnata come di seguito ripartita:
 - € 386.446,10 per "Risorse Indistinte del PDZ";
 - € 110.418,89 per "Rafforzamento sistema socio sanitario";
 - € 26.710,40 per "Assistenza Tecnica";

VISTA la Deliberazione del Comitato dei Sindaci del Distretto D3 n.11 del 28/12/2021;

VISTA la Determinazione del Sindaco del Comune Capofila n.33 del 10/03/2022.

CONSIDERATO che

- tra le varie Azioni programmate nel Piano di Zona 2018/2019, risulta la scheda progettuale relativa al Servizio "Gruppo Appartamento per Disabili psichici", - Area di Intervento "Disabilità e non Autosufficienza per il costo di € **43.418,89 (IVA inclusa)** di cui al PDZ 2018/2019;
- con Determinazione Dirigenziale n.816 del 17/06/2022 è stata accertata nonché impegnata la complessiva somma di € 523.595,39 erogata dall'Assessorato della Famiglia, delle Poliche So-

ciali e del Lavoro – Cap.1687 – Piano di Zona 2018/2019 - impegno reimputato anno 2024 n.79 del Bilancio comunale;

- con Determinazione Dirigenziale a contrarre n.783 del 07/06/2023, a seguito di Avviso Pubblico finalizzato all'individuazione di un operatore economico, il servizio di cui sopra è stato affidato alla **Cooperativa Sociale “Pegaso” con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2** per l'importo complessivo di **€ 43.418,89 (IVA inclusa)** di cui al PDZ 2018/2019 – Legge 328/2000 - Area di Intervento “Disabilità e non Autosufficienza – Azione n.4.

PRESO ATTO che

- gli utenti inseriti in Gruppo Appartamento sono stati individuati dal Centro di Salute Mentale di concerto con il Servizio Sociale del comune di residenza, giusta Progetto di cui al Piano di Zona 2018/2019 – legge 328/2000;
- il servizio è stato attivato a decorrere dal 01/10/2023;

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 n.PA35 del 12/02/2024 per l'importo complessivo di **€ 10.854,71** emessa dalla Cooperativa Sociale **“Pegaso” con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2** relativa al servizio “Gruppo Appartamento per Disabili psichici”, per il periodo Ottobre – Dicembre 2023 e verificato che indica chiaramente e precisamente che l'importo dell'IVA pari ad **€ 516,89** deve essere versato all'Erario, con la dicitura “scissione pagamenti”, come previsto dall'articolo 2, del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015.

VISTA

- la dichiarazione sostitutiva ai sensi del D.P.R. 445/2000 resa dalla Cooperativa Sociale e acquisita in data 17/01/2024, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, degli estremi dei conti correnti bancari dedicati al servizio di cui in oggetto e le generalità delle persone delegate ad operare su di essi (art. 3 L.n. 136/2010, giusta Delibera ANAC n.556 del 31/05/2017);
- la Dichiarazione Sostitutiva ex art.53, comma 16- ter D.lgs.n.165/2001, resa dalla Cooperativa Sociale in data 07/02/2024.

DATO ATTO

- è stata verificata la completezza della documentazione prodotta e l'idoneità della stessa a comprovare il credito nei confronti di questo Ente per la somma complessiva di **€ 10.854,71 di cui € 10.337,82** quale corrispettivo imponibile dovuto alla **Cooperativa Sociale “Pegaso” con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2** ed **€ 516,89** per IVA 5% 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 numero Protocollo INPS 39993662 con data di richiesta il 04/03/2024 e data di scadenza validità 02/07/2024, dal quale risulta la regolarità della Ditta di cui sopra nei confronti di INPS ed INAIL.

Visto l'esito della richiesta identificativo univoco:202400000904416 effettuata ai sensi dell'art.48-bis del D.P.R.602/73, dal quale risulta che lo stato di soggetto *non inadempiente*.

VALUTATO e quindi dichiarato che esistono i presupposti di fatto e di diritto per procedere alla liquidazione della suddetta fattura;

RITENUTO pertanto, di procedere alla liquidazione della fattura **n. PA 35 del 12/02/2024** per l'importo complessivo di **€ 10.854,71** emessa dalla **Cooperativa Sociale "Pegaso" con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2, per il Servizio Gruppo Appartamento per disabili psichici"**- legge 328/2000 – Piano di Zona 2018/2019.

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 ai sensi del vigente C.C.N.L. e degli artt.10 e 18 T.U. delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì approvato con Deliberazione della G.M. 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 E PAGARE ai sensi dell'art.184 del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i., alla **Cooperativa Sociale "Pegaso" con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2 la somma imponibile di € 10.337,82 di cui alla Fattura n.PA35 del 12/02/2024** per il Servizio "Gruppo Appartamento per disabili psichici" - PDZ 2018/19 – legge 328/2000, periodo Ottobre – Dicembre 2023.

DISPORRE il versamento dell'IVA, per l'importo indicato nella fattura pari ad **€ 516,89** direttamente in favore dell'Erario e dare mandato al Servizio Finanziario di procedere in tal senso nei termini e con le procedure indicate dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, secondo le concrete modalità utilizzate;

PRELEVARE la complessiva somma di **€ 10.854,71 dal Cap.1687** denominato "Spese per trasferimenti dalla Regione Legge 328/2000" Missione 12 - Programma 4 – Titolo 1 – Macro aggregato 4 – **Det.n.816/2022 impegno reimputato anno 2024 n.79** 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 E.Q. n.6

Richiamato l'incarico di Responsabile di E.Q.n.6, conferito giusta determinazione di proroga del Segretario Generale n.1292 del 28/09/2023 , 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 Maria Meli;

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 del vigente C.C.N.L. e degli artt. 10 e 18 del Testo Unico delle norme regolamentari per il personale dipendente del Comune di Canicattì, approvato con deliberazione della G.M. n.37 del 13/04/2018; ;

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 E PAGARE ai sensi dell'art.184 del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i., alla **Cooperativa Sociale "Pegaso" con sede legale a Palma di Montechiaro – via Grazia Deledda n.2 la somma imponibile di € 10.337,82 di cui alla Fattura n.PA35 del 12/02/2024** per il Servizio "Gruppo Appartamento per disabili psichici" - PDZ 2018/19 – legge 328/2000, periodo Ottobre – Dicembre 2023.

DISPORRE il versamento dell'IVA, per l'importo indicato nella fattura pari ad € **516,89** direttamente in favore dell'Erario e dare mandato al Servizio Finanziario di procedere in tal senso nei termini e con le procedure indicate dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015, secondo le concrete modalità utilizzate;

PRELEVARE la complessiva somma di € **10.854,71** dal Cap.1687 denominato"Spese per trasferimenti dalla Regione Legge 328/2000" Missione 12 - Programma 4 – Titolo 1 – Macro aggregato 4 – **Det.n.816/2022 impegno reimputato anno 2024 n.79** 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

Il Responsabile del Procedimento
Maria Meli

Responsabile E.Q. n. 6
CARRUBBA ANGELA / InfoCamere S.C.p.A.
(atto sottoscritto digitalmente)