



**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'Incontri  
 Ufficio Assistenza Anziani e Disabili-Centri D'Incontri



**DETERMINA N. 235**

**DEL 12/09/2023**

**REGISTRO GENERALE N. 1264**

**DEL 29-9-2023**

**Oggetto: Liquidazione fatture n. 173/2023- n.174/2023-n. 175/2023-n.176/2023- del 17/02/2023 e n. 773/2023 del 01/09/2023, a seguito dello svincolo delle somme pignorate presso terzi disposto dal G.E. di Ragusa – procedura esecutiva n. 269/2023 e n. 295/2023 a favore della Cooperativa Sociale “Beautiful Days” Onlus di Vittoria relative al “ Servizio rette ricovero per disabili psichici “. Periodo luglio/dicembre 2022.**

**IL RESPONSABILE DI E.Q.**

**Premesso che** con propria determina n. 317 del 12/12/2022- R.G. n.1657 del 20/12/2022, è stata impegnata la complessiva somma di € 67.000,00 Iva inclusa, occorrente per il pagamento della retta di ricovero per n.5 disabili psichici per il periodo luglio-dicembre 2022, 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 di previsione finanziario 2022/2024, annualità 2022 ;

**Vista** la convenzione stipulata con la sopracitata cooperativa;

**Viste** le sottoelencate fatture, emesse dalla Cooperativa Sociale Beautiful Days di Vittoria, relative al pagamento del servizio rette ricovero per n. 5 disabili psichici per l' importo complessivo di € 42.467,19 IVA compresa, relative ai mesi luglio/dicembre 2022:

- n.174-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n.7640/2023, dell'importo di € 10.789,22 Iva compresa-periodo luglio/dicembre 2022;
- n.173-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 10042/2023, dell'importo di € 12.389,50 Iva compresa- periodo luglio/dicembre 2022;
- n.175-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n.7646/2023, dell'importo di € 8.000,09 Iva compresa-periodo agosto/dicembre 2022;
- n.176-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 7648/2023, dell'importo di € 7.916,02 Iva compresa-periodo agosto/dicembre 2022;
- n.773-2023 del 01/09/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n.34217/2023, dell'importo di € 3.372,26 Iva compresa- periodo novembre/dicembre 2022

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

**Vista** la dichiarazione sulla “ Tracciabilità dei flussi finanziari ex art.3 L.136/2010, della sopra citata cooperativa datata 26/07/2022, in cui sono stati indicati gli estremi identificativi del conto corrente dedicato sul quale deve avvenire il pagamento che sono i seguenti: Banca Intesa SPA-Agenzia di Siracusa-IBAN: IT96J0306909606100000067646;

**Verificato** che:

- il servizio è stato effettuato nel rispetto dei termini e delle condizioni pattuite;
- il prezzo richiesto nelle fatture 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 € 40.444,95 a favore della Cooperativa Sociale Onlus “Beautiful Days” di Vittoria a saldo delle fatture, sopra indicate, nonché l'importo di € 2.022,24 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;

**Visto** il Codice Disciplinare aggiornato al CCNL16/11/2022-Comparto Funzioni Locali 2019/2021;

**Visto** il vigente Regolamento di contabilità approvato con delibera della Consiglio Comunale n. 14 del 22/02/2022;

**Vista** la delibera di C.C. n. 53 del 24/11/2022 ad oggetto: “Approvazione Documento Unico di Programmazione e Schema di Bilancio di Previsione Finanziario 2022/2024 e relativi allegati ”;

**Visto** l'art. 163 comma 1 e l' art.184 del D.Lgs n.267 del 18/08/2000;

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

**Vista** la determinazione sindacale n.16 del 10/08/2023 avente ad oggetto: “ Conferma 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.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 € 40.445,95 a saldo delle sottoelencate fatture, per il pagamento del servizio rette ricovero per n.5 disabili psichici per i mesi luglio/dicembre 2022, a seguito delle procedure esecutive del Tribunale di Ragusa n. 269/2023 e n. 295/2023 R.G.E. relative allo svincolo delle somme pignorate:

- n.174-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 7640/2023, dell'importo di € 10.789,22 Iva compresa-periodo luglio/dicembre 2022;
- n.173-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 10042/2023, dell'importo di € 12.389,60 Iva compresa-periodo luglio/dicembre 2022;
- n.175-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 7646/2023, dell'importo di € 8.000,09 Iva compresa- periodo agosto/dicembre 2022;
- n.176-2023 del 17/02/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 7648/2023, dell'importo di € 7.916,02 Iva compresa-periodo agosto/dicembre 2022;
- n.773-2023 del 01/09/2023, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 34217/2023, dell'importo di € 3.372,26 Iva compresa – periodo novembre/dicembre 2022;

2. **di provvedere** al pagamento della somma imponibile di € 40.444,95 mediante accredito bancario cod. IBAN: IT 96J0306909606100000067646 presso la Banca Intesa Spa – Agenzia di Siracusa;

3. **di versare** all' Erario l'IVA pari ad € 2.022,24, 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 € 42.467,19 dalla Missione 12-Programma 2-Titolo 1- Macroaggregato 3- Cap.370, del bilancio di previsione 2022/2024, residui 2022, esigibilità 2022, annualità 2023, esercizio provvisorio ai sensi dell'art.163 comma 1 del Tuel, ove risulta impegnata per effetto della propria determina n. 317 del 12/12/2022-R.G. n. 1657 del 20/12/2022;

**5. di dare atto che:**

- per effetto della presente liquidazione, la situazione della somma impegnata con la sopracitata determina risulta la seguente:
- Impegno di spesa autorizzato n.1090/2022 € 67.000,00;

- Liquidazione disposte € 3.201,51;
- Liquidazione disposta con la presente € 42.467,19;
- Residui da conservare € 21.331,30;
- la presente determina rispetta le disposizioni di cui all'art. 159-comma 2 del D.Lgs 267/2000 e la cronologia dei pagamenti;
- 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.

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 giorni.

*Il Responsabile dell'Ufficio*  
*Carmela Giurato*

*Il Responsabile del Servizio.*  
*Dott.ssa Antonella Cannizzaro*

*Il Responsabile di E.Q.*  
*Angela Verdirame*

### SETTORE III- FINANZE

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

IMPEGNO	N. 1090/2022
LIQUIDAZIONE	N. <u>2910/2023</u> A
MANDATO	N. <u>3105/2023</u>
REVERSALE	N. <u>9003/2023</u>

Addi 22 SET. 2023



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

*G. Galanti*