



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 293 DEL 18-06-2019
Determinazione del Responsabile dell'AREA III n. 88 del 18-06-2019

OGGETTO	LIQUIDAZIONE CANONE SERVIZI DI IGIENE URBANA- MESE DI MAGGIO 2019- FATTURA N. 105/2019 EMESSA DALLA S.R.R. SERVIZI ED IMPIANTI S.R.L.
----------------	--

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Premesso che,

-- come da nota pec. prot. 227 del 30/11/2017, la Società di Regolamentazione dei Rifiuti denominata S.R.R. Caltanissetta Provincia Nord è socio unico della società a responsabilità limitata a totale capitale pubblico locale denominata S.R.R. Servizi ed impianti con sede in Piazza della Repubblica, sn, 93014 Mussomeli; la SRR Servizi e Impianti srl è stata costituita con atto del 09/03/2017, Rep. n. 26.152 Racc. n. 11.989, con unico socio la Società Consortile per azioni "SOCIETA PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI ATO N. 3 CALTANISSETTA PROVINCIA NORD"; con contratto di servizio del 14/09/2017, la S.R.R. Caltanissetta Provincia Nord ha affidato alla S.R.R. Servizi e Impianti srl, con sede in Piazza della Repubblica, sn, 93014 Mussomeli, "in house" la gestione dei rifiuti nelle sue varie fasi (raccolta, trasporto, recupero, pulizia e spazzamento); -- con nota prot. 606 del 01/03/2018 la "S.R.R. Servizi ed impianti srl" ha proposto la sottoscrizione di un contratto attuativo dei servizi e questo ufficio con nota dell'11/04/2018 prot. 1710 ha comunicato alla "S.R.R. Servizi ed impianti srl", la necessità di modificare lo schema di contratto, ed in particolare definire: la rendicontazione della spesa, le penali contrattuali, il responsabile del servizio da individuare in una figura della S.R.R.;

VISTA ancora la nota inviata dalla "S.R.R. Servizi ed impianti srl" in data 05/04/2019 prot. 1660, con la quale ha proposto la stipula del contratto di servizio anno 2019, in particolare l'art. 4 del contratto attuativo per l'affidamento dei servizi che così recita: "il canone mensile è determinato in € 7.517,68, oltre IVA al 10% e sarà corrisposto anticipatamente con carico di rendicontazione semestrale";

Considerato che necessita procedere alla liquidazione di quanto dovuto nelle more che venga modificato il contratto attuativo e definito quanto riguarda: il responsabile del servizio da individuare in una figura della S.R.R.;

VISTA la fattura elettronica n.105/PA del 03/06/2019 emessa dalla S.R.R. Servizi ed Impianti s.r.l. inerente il servizio di igiene urbana mese di maggio 2019 per un importo complessivo di € 8.269,45 di cui € 7.517,68 per imponibile ed € 751,77 per Iva;

VISTA la nota inviata dalla "S.R.R. Servizi ed impianti srl" in data 05/06/2019 prot. 2580 relativa al canone dei servizi di igiene urbana mese di maggio 2019;

VISTO il comma 17 dell'art.21 della L.R. 19/05, che prevede, in caso di difficoltà finanziarie delle società d'ambito, l'intervento sussidiario dei Comuni per la quota di propria competenza;

RICHIAMATA la circolare della Presidenza della Regione Siciliana, n. 396 del 09 maggio 2006 che, con riferimento all'intervento sussidiario a cui sono tenuti i Comuni in merito a temporanee carenze di liquidità delle società d'ambito, chiarisce che questi devono prevedere "un capitolo relativo all'intervento sussidiario ai sensi del comma 17 dell'art. 21 della L.R. n. 19/2005 determinato sulla base della previsione che dovrà fare la società d'ambito in merito a temporanee carenze di liquidità dovute alla mancata riscossione (a partita di giro)";

VISTA la delibera della Giunta Comunale n.1 del 08/01/2019, avente oggetto: "Articolo n. 159 D.lgs. 67 del 18/08/2000 – quantificazione somma non soggetta ad esecuzione forzata I semestre 2019";

VISTA la delibera della Giunta Comunale n.28 del 08/03/2019, con la quale vengono assegnate, tra l'altro, le risorse finanziarie all' Area III per un importo complessivo di €. 50.717,12 in conto al capitolo 5760 del redigendo bilancio anno 2019 intervento 09.03.1.103;

VISTA la determina dirigenziale n. 274 del 04/06/2019 con la quale è stata impegnata la somma complessiva di €. 8.269,45, per il pagamento della fattura n.105/PA del 03/06/2019 emessa dalla S.R.R. Servizi ed Impianti s.r.l. ed inerente il canone dei servizi di igiene urbana - mese di maggio 2019-, di cui €. 7.517,68 per imponibile ed €. 751,77 per Iva, in conto al capitolo 5760 del redigendo bilancio anno 2019 intervento 09.03.1.103;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO l'articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che dispone che, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate nei confronti, altresì degli enti pubblici territoriali, per i quali detti enti "non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze";

DATO ATTO che il meccanismo della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti delle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale che quelli effettuati nell'esercizio dell'attività d'impresa;

CONSIDERATO che l'articolo 1, comma 631, della legge n. 190 del 2014 stabilisce che il meccanismo della scissione di pagamento nelle more del rilascio della misura di deroga da parte del Consiglio dell'Unione Europea, trova, comunque applicazione per le operazioni per le quali l'imposta sul valore aggiunto è esigibile a partire dal 1 gennaio 2015;

Per quanto sopra si PROPONE:

1) di approvare ai sensi dell'art. 3 della L.R. n.10/1991, le motivazioni di fatto e di diritto esposte in premessa;

2) di liquidare, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nella fattura per l'importo di €. 751,77 in favore dell'Erario

a valere sul macroaggregato 09.03.1.101 in conto al capitolo 5760 denominato: " Prestazione di servizio smaltimento rifiuti solidi urbani" del redigendo bilancio per l'esercizio finanziario 2019;

3) di liquidare per la causale di cui in premessa la somma complessiva di € 7.517,68 Iva esclusa, per procedere al pagamento della fattura n.105/PA del 03/06/2019 emessa dalla S.R.R. Servizi ed Impianti s.r.l. ed inerente il servizio di igiene urbana - mese di maggio 2019- in conto al cap. 5760 del redigendo bilancio anno 2019, con mandato di pagamento da accreditare sul conto corrente bancario alle seguenti coordinate: IBAN: IT81Q0200883380000104795815 e con specifica della causale: "servizio di igiene urbana mese di maggio 2019;"

4) di dare atto che, ai sensi di quanto previsto dall'art. 21 comma 17 della L.R. 19/2005 e dalla circolare della Presidenza della Regione Siciliana n. 396 del 09/05/2006, si tratta di somme anticipate a copertura del costo anno 2019 dai comuni soci per far fronte alle temporanee difficoltà finanziarie delle società d'ambito e che dovranno essere considerate nella definizione del rapporto di credito/debito 2019 nei confronti della S.R.R. "Caltanissetta Provincia Nord;"

Villalba, 05/06/2019.

Responsabile del Procedimento

(dott.ssa Patrizia Lumia)

IL RESPONSABILE DELL'AREA III

incaricato di posizione organizzativa dell'Area III (tecnica e gestione del territorio)con determina sindacale n.16 del 04/06/2019, con attribuzioni allo stesso di funzioni direttive di cui all'art. 53 comma 3, della L. 142/90 siccome recepita dalla L.R. 48/1991e s.m.i.e di cui all'art. 107 del D.lgs n. 267/2000 con i poteri gestionali previstidallalegislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi con Comune di Villalba (CL) D.D. 293/2019

capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

VISTA la proposta di determinazione sopra riportata redatta dal responsabile del procedimento;

D E T E R M I N A

-di approvare la suindicata proposta di determinazione che qui di seguito si intende integralmente riportata.

Villalba, 18-06-2019

**IL RESPONSABILE DELL'AREA III
F.to GEOM. MELCHIORRE TRABONA**

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Si da atto che la spesa complessiva di oggetto di liquidazione della determinazione suesposta è stata precedentemente impegnata così come segue

Impegno	Cap./Peg	Articolo	Anno	Importo	Creditore
343	5760	0	2019	8.269,45	

**IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
RAGIONIERE F.to PLUMERI GIUSEPPE**