



**COMUNE DI VILLALBA**  
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

**COPIA DETERMINAZIONE N. 510 DEL 13-12-2021**  
**Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 261 del 13-12-2021**

<b>OGGETTO</b>	<b>LIQUIDAZIONE FATTURA RETTA DI RICOVERO INABILE INSERITO PRESSO LA SOC. COOP. SOC.LE AZIONE SOCIALE DI CACCAMO PER IL MESE DI OTTOBRE 2021. CIG: Z3431CF32B</b>
----------------	---

**IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE**

**CONSIDERATO** che, con Determinazione Sindacale n.10 del 7 ottobre 2021, è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa con riferimento all'Area II Finanziaria e Personale attribuendo allo stesso le funzioni direttive di cui all'art. 53, comma 3, della L. n. 142/90, siccome recepita dalla L.R. n. 48/1991 e s.m.i. e di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, con i poteri gestionali previsti dalla legislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi, con capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

**PREMESSO** che su proposta del 12 ottobre 2012 del medico responsabile del Dipartimento Salute Mentale, Unità Operativa Distrettuale di Mussomeli, con delibera di G.C. n.139 del 13 novembre 2012, è stato autorizzato il ricovero del sig. ...omissis... presso la Casa Protetta per anziani e disabili Villa Don Orione di Palermo, gestita dalla soc. coop. soc. Azione Sociale di Caccamo, presso la quale il sig. ...omissis... è ospite dal 14 novembre 2012;

**VISTA** la convenzione stipulata con la predetta cooperativa;

**CHE** con nota prot. n. 3626 del 7 agosto 2020, agli atti dell'Ente, il Presidente della Cooperativa, ha comunicato a questo Ufficio il cambio della sede di Villa Don Orione, da via Cimbali 43/45 a via Onorato 3/c;

**CHE** con nota prot. n. 3934 del 27 agosto 2020, agli atti dell'Ente, il Presidente della Cooperativa, ha comunicato a questo Ufficio il trasferimento del sig. ... omissis... inserito in casa Protetta Villa Don Orione, Palermo, da via Cimbali 43/45 a via Onorato 3/c, a decorrere dal 1 settembre 2020, senza alcuna variazione contrattuale tra le parti;

**ACQUISITO** il codice CIG n. **Z3431CF32B**;

**VISTA** la fattura prodotta dalla soc. coop. soc. Azione Sociale di Caccamo:

- fattura n.927/PA del 02/11/2021 dell'importo di € 2.933,41 comprensivo di iva al 5% , relativa al ricovero del mese di Ottobre 2021 comprensivo dell'integrazione retta per oneri di tipo sanitario;

**VISTO** il DURC prot. n. 30059619 del 11/11/2021, in corso di validità;

**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 dall'1 gennaio 2015;

**ATTESO** per quanto sopra detto di dover liquidare alla soc. coop. Azione Sociale, con sede legale in via Onorato 3/c ,Caccamo ,P.IVA IT08245660017, l'importo complessivo di €2.793,72 (al netto dell'iva al 5% pari ad €139,69), a valere sul macro aggregato 12.07.103, - capitolo 6860 del bilancio di previsione per il periodo 2021/2023 per il 2021, approvato con atto di C.C. n.30 del 21 settembre 2021;  
**DI** dover liquidare, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nelle predette fatture per complessivi € 139,69 in favore dell'Erario a valere sul macro aggregato 12.07.103, - capitolo 6860 del bilancio di previsione per il periodo 2021/2023 per il 2021, approvato con atto di C.C. n.30 del 21 settembre 2021;

**VISTA** la Determinazione Dirigenziale n.461 del 26/11/2021 di impegno di spesa sul cap. 6860 del bilancio di previsione 2021/2023 per il 2021, approvato con atto di C.C. n. 30 del 21 settembre 2021;

**VISTO** il D. Lgs. n.118/2011;

**RITENUTA** la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

**VISTO** l'O.R.EE.LL.;

**VISTO** il D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTO** il vigente Regolamento di contabilità comunale;

**VISTO** il vigente Statuto Comunale;

### **D E T E R M I N A**

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

**1) di emettere** a carico del bilancio di previsione per il periodo 2021/2023 per il 2021, a valere sul macro aggregato 12.07.103 cap. 6860, mandato di pagamento di complessivi € 2.933,41;

**2) di liquidare**, per la causale di cui in premessa, la somma di € 2.793,72 in favore della soc. coop. soc.le Azione Sociale con sede legale in via Onorato 3/c ,Caccamo ,P.IVA IT08245660017 per il ricovero del sig. ..omissis.. relativo al mese di Ottobre 2021 come da fatture agli atti dell'ufficio;

**2) di liquidare**, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicate nella fattura per complessivi €139,69;

**3) di estinguere** il mandato di pagamento di € 2.793,72 mediante versamento su conto corrente bancario intestato alla soc. coop. soc.le Azione Sociale con sede legale in via Onorato 3/c ,Caccamo ,P.IVA IT08245660017 e acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena agenzia di Termini I., recante il seguente IBAN IT 71W0103043071000063296817;

**4) di pubblicare** il presente provvedimento per 15 giorni consecutivi sull'Albo telematico e sull'Albo Pretorio del Comune di Villalba.

Villalba, 13-12-2021

**IL RESPONSABILE DELL'AREA II  
F.to GIOACCHINO DI BAUDO**

#### **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
738	6860	0	2021	2.933,41	

**IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA  
F.to GIOACCHINO DI BAUDO**