



COMUNE DI PRIVERNO

Provincia di Latina

DETERMINAZIONE DEL DIPARTIMENTO 6

COPIA

Servizi e politica sociale – cultura - Trasporti

Registro generale n. 110
Registro settore 062
DATA 24.02.2015

OGGETTO: Multiservizi Lepini S.r.l. in liquidazione – prosecuzione affidamento servizio “Asilo nido” periodo dal 01.01.2015 al 28.02.2015 - FATTURAZIONE MESE DI GENNAIO 2015 - LOTTO CIG: Z7712940D7

L'anno duemilaquindici il giorno ventiquattro del mese di febbraio nel proprio ufficio

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Premesso:

che il Comune di Priverno è socio maggioritario, al 51%, della società a capitale pubblico Multiservizi Lepini srl, e che la società Italia Lavoro Spa è socia al 49%;

Che con deliberazione di Giunta Comunale n. 345 del 19.12.2014, si sono forniti indirizzi al responsabile del dipartimento 6 di prolungare gli affidamenti in essere con la società partecipata Multiservizi Lepini srl in liquidazione, fino al 28.02.2015, per consentire una decisione all'amministrazione comunale di Priverno sulla società partecipata secondo la decisione che in merito andrà ad assumere il Consiglio comunale;

Che con determinazione n. 507 del 19.12.2014 si provvedeva, in esecuzione della deliberazione di Giunta comunale n. 345/2014 alla prosecuzione dell'affidamento del servizio Asilo nido comunale, alla Soc. Multiservizi Lepini s.r.l. in liquidazione, per il periodo dal 01.01.2015 al 28.02.2015, agli stessi prezzi, patti e condizioni previste nell'affidamento disposto con la determinazione n. 345/2014 e pertanto dietro un contributo in conto esercizio di €. 56.586,32 e dell'iva che per il servizio in parola risulta esente;

Che con la medesima determinazione n. 507/2014 si impegnava la spesa €. 56.586,32 relativa all'affidamento del servizio dal 01.01.2015 al 28.02.2015 al capitolo 1666/01 Titolo 1 – Funzione 10 Servizio 1 Intervento 3 cod 1306 del bilancio esercizio finanziario 2015;

Preso atto che la ditta assuntrice del servizio, “Asilo nido” in relazione all'atto prima richiamato, ha rimesso la fattura n. 04 del 31.01.2015 dell'importo di € 21.686,24 iva esente relativa al servizio prestato presso l'asilo nido comunale il sogno di B.S. Antonio per il mese di GENNAIO 2015, al posto di regolare nota per contributo in conto esercizio;

Tenuto conto che la scrivente ha affidato il servizio in parola alla Soc. Multiservizi Lepini s.r.l. dietro la corresponsione per i servizi resi di un contributo in conto esercizio, che di contro la società ha emesso fattura con iva, in quanto ha ritenuto che i rapporti interrenti con tra il comune e la stessa società sono soggetti all'imposta sul valore aggiunto;

Ritenuto che al fine di evitare un disagio al personale della Società Multiservizi, il quale deve ricevere degli stipendi arretrati, si ritiene opportuno procedere comunque alla liquidazione della fattura iva compresa, nelle more di una verifica e ricognizione degli atti, nonché di uno studio approfondito in merito ai rapporti intercorrenti tra il comune e la società partecipata, precisando che la liquidazione suddetta non corrisponde ad accettazione della modalità di richiesta di pagamento dei contributi spettanti a fronte dei servizi resi, e che ci si riserva eventualmente, se l'iva non è dovuta, al recupero della stessa;

Atteso che si è provveduto a riscontrare la regolarità della predetta fattura e la rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

Vista l'interventuta deliberazione di Giunta n. 230 del 08/08/2014 riguardante le "Misure organizzative per garantire la tempestività dei pagamenti (art. 9 D.L. 1 luglio 2009 n. 78, convertito in L. 3 agosto 2009, n. 102) per l'anno 2014, nella quale si prevede che per poter effettuare la liquidazione di una fattura è necessario richiedere il DURC dell'impresa che l'ha emessa;

Atteso che si è provveduto a richiedere il DURC della società Multiservizi in data 6.10.2014 presso l'Inps che non essendosi pronunciato in merito nei 45gg successivi, permette l'applicazione dell'istituto del silenzio - assenso considerando attestata la regolarità contributiva;

Visto il provvedimento n. 11 del 04.03.2014, con il quale il Sindaco conferisce alla dott.ssa Carla Carletti l'incarico di posizione organizzativa del dipartimento 6 dal 04.03.2014 fino a diversa o contraria determinazione dell'Amministrazione conseguente al riassetto organizzativo dell'Ente da stabilirsi con deliberazione della Giunta Comunale e o diverso provvedimento sindacale di nomina

Visto l'art. 184 e 185 del Decreto Lgs. 18.8.2000, n. 267;

Dato atto che il responsabile del servizio finanziario ha già reso sulla presente determinazione, attestazione della relativa copertura finanziaria ai sensi dell'art.151, comma IV, del predetto Decreto Lgs. n.267/2000 giusta determinazione d'impegno di spesa n. 507 del 19.12.2014;

Visto il bilancio 2015;

D E T E R M I N A

Per quanto detto in premessa che in questo dispositivo si intende integralmente riportato.

1. di liquidare dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, a favore della ditta creditrice di seguito indicata l'importo riportato a fianco della fattura relativo al mese di GENNAIO 2015:

Multiservizi Lepini" SRL
04015 PRIVERNO LT via Maio n.2
C.F./P.IVA 01835510593

Fattura n. 04 AN del 31.01.2015 € 21.686,24

2. di disporre che la somma di € 21.686,24 venga accreditata sul seguente conto dedicato, Banca di credito Cooperativo di Roma Ag. 1 - Piazza Roselle n. 18 - 00179 Roma IBAN : IT36A0832703201000000041283, così come comunicato dalla soc. MULTISERVIZI LEPINI SRL in data 25.09.2014 prot. 12900 posta agli atti d'ufficio;
3. di dare atto che la citata spesa di €. 21.686,24 relativa all'affidamento del servizio dal 01.01.2015 al 31.01.2015 risulta impegnata con determinazione n. 507/2014 al capitolo 1666/01 Titolo 1 - Funzione 10 Servizio 1 Intervento 3 cod 1306 del bilancio esercizio finanziario 2015 che presenta una disponibilità di € 56.586,32
4. di rimettere copia del presente provvedimento, unitamente ai documenti giustificativi, al servizio finanziario per i dovuti riscontri e il rilascio del relativo benestare per l'emissione del conseguente mandato di pagamento;
5. la presente determinazione, sarà pubblicata all'Albo Pretorio del Comune ed inserita nella raccolta di cui all'art.183, comma 9, del Decreto Lgs. 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL DIPARTIMENTO 6

(F.to Dr.ssa Carla CARLETTI)

MULTISERVIZI LEPINI SRL in Liquidazione

Via Maio n. 2 04015 PRIVERNO (LT)

Capitale Sociale i.v. Euro 10.000,00

CF / P.iva / Reg. Imprese n. 01835510593

multiservizilepini.srl@pec.it



Spett./Le
COMUNE DI PRIVERNO
04015 PRIVERNO (LT)
P.IVA 01308200599

Fattura n. 04 / 2015 del 31 Gennaio 2015

Gestione del servizio affidato dal Comune di Priverno : ASILO NIDO mese di GENNAIO 2015

Servizio	Pasti n.	Ore lavorate addetti n.	Ore psicologa	Totale ore	Euro x ora	TOTALE Euro	Incasso corrispettivi	TOTALE Euro
Asilo Nido pasti	392				2,40	940,80		
Asilo Nido ore		936	50	986	21,04	20.745,44		
	392	936	50	986		21.686,24	0,00	21.686,24

Esente da IVA art. 10 n. 21 DPR 633/72

Ai sensi dell'art. 2497 bis del C.C. si dà atto che la Società è soggetta ad attività di direzione e di coordinamento da parte del Comune di Priverno, socio al 51%.

Dipartimento 6
Determinazione n. 062 del 24.02.2015

La presente determinazione:

ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata in elenco all'albo pretorio e vi resterà per 15 giorni consecutivi dal **02 LUG. 2015**.

- ☐ non comportando impegno di spesa, non sarà sottoposto al visto del responsabile del servizio finanziario e diverrà esecutiva dopo il suo inserimento nella raccolta di cui all'art. 183, comma 9, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.
- ☒ comportando impegno di spesa sarà trasmessa al responsabile del servizio finanziario per il visto di regolarità contabile e l'attestazione della copertura finanziaria di cui all'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e diverrà esecutiva con l'apposizione delle predetta attestazione.

A norma dell'art. 8 della legge 241/1990, si rende noto che il responsabile del procedimento è il sig. Palluzzi Aldo e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo telefono (0773/912406);

IL RESPONSABILE DEL DIPARTIMENTO 6

F.to Dr.ssa Carla CARLETTI

Priverno, li 24.02.2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 184, comma 4, del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267

EFFETTUA

secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica, i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto di liquidazione della spesa.

La liquidazione di **€ 21.686,24** è stata registrata sul capitolo **COME INDICATO NEL DISPOSITIVO** del bilancio 2015 in data odierna

Priverno, 21.03.2015

In relazione al disposto dell'art. 185, comma 3, del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267, avendo controllato quanto attiene alla sussistenza dell'impegno e della liquidazione, avendo altresì accertato l'effettiva realizzazione dell'entrata corrispondente al finanziamento della spesa,

AUTORIZZA

L'emissione del relativo mandato di pagamento di **€ 21.686,24** è stata registrata sul capitolo **COME INDICATO NEL DISPOSITIVO** del bilancio 2015 in data odierna.

Priverno, 21.03.2015

IL RESPONSABILE DIPARTIMENTO 2

F.to Dott.ssa Antonina RODA'

Copia conforme all'originale

Priverno li 24.02.2015

IL RESPONSABILE DEL DIPARTIMENTO 6
Dr.ssa Carla CARLETTI