



## COMUNE DI PRIVERNO

Provincia di Latina

### DETERMINAZIONE DEL DIPARTIMENTO 6

COPIA

Servizi e politica sociale – cultura - Trasporti

**Registro generale n. 578**  
**Registro settore 327**  
**DATA 21.08.2015**

OGGETTO: Multiservizi Lepini S.r.l. in liquidazione – prosecuzione affidamento servizio “Asilo nido” periodo dal 01.05.2015 al 30.09.2015 – LIQUIDAZIONE DI SPESA MESI DI MAGGIO E GIUGNO 2015

L'anno duemilaquindici il giorno ventuno del mese di agosto 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** la società Multiservizi Lepini srl è nata dalla trasformazione della società Multiservizi Lepini spa, Ove i soci hanno mantenuto le stesse quote di partecipazione nel capitale della società;

**Vista** la deliberazione del Commissario Prefettizio n. 025 del 16.04.2015 con la quale si fornivano i seguenti opportuni indirizzi al responsabile del dipartimento 6:

1. Di predisporre di una gara unica per l'esternalizzazione dei servizi attualmente gestiti dalla società Multiservizi in liquidazione: asilo nido, centro diurno disabili, servizio di assistenza domiciliare - assistenza domiciliare educativa - integrazione scolastica ai disabili;
2. Di introdurre nel disciplinare di gara una clausola sociale, con la quale l'aggiudicatario si impegna ad assumere tutto il personale dipendente della società multiservizi
3. Di prevedere che il servizio abbia una durata triennale
4. di prolungare gli affidamenti in essere con la Società partecipata Multiservizi Lepini srl in liquidazione, comunque non oltre al 30.9.2015, in esecuzione della Deliberazione del Commissario Prefettizio n. 7/2015 e, nelle more della conclusione del procedimento di esternalizzazione dei servizi finora erogati dalla Società Multiservizi Lepini, autorizzando il Responsabile del Dipartimento 6 al mantenimento dei servizi fino ad ora assicurati;
5. di stabilire che il responsabile del dipartimento 6 con atti gestionali dovrà provvedere ad impegnare la spesa necessaria per la prosecuzione degli affidamenti in parola;

**Ritenuto** che al fine di evitare un disagio al personale della Società Multiservizi, il quale deve ricevere degli stipendi arretrati, si è ritenuto opportuno procedere all'impegno di spesa di cui alla deliberazione di Giunta comunale n. 245/2014 del un contributo in conto esercizio compreso di IVA, nelle more di una verifica e ricognizione degli atti, nonché di uno studio approfondito in merito ai rapporti intercorenti tra il comune e la società partecipata, precisando

che il riconoscimento dell' IVA non corrisponde ad accettazione e che ci si riserva eventualmente, se l'iva non è dovuta, al recupero della stessa;

**Che con determinazione n. 115 del 22.04.2015** si provvedeva a far proseguire l'affidamento dell' asilo nido alla Società Multiservizi Lepini s.r.l, in liquidazione, per il periodo 01.05.2015 al 30.09.2015, agli stessi prezzi, patti e condizioni previste nel vigente affidamento e pertanto dietro un contributo in conto esercizio di **€ 113.508,64** iva esente che per il servizio in parola risulta esente, approvando i seguenti atti per regolamentare la prosecuzione dell'affidamento in parola:

- lo schema di convenzione
- il capitolato a regolamentare la realizzazione di servizi oggetto dell'appalto in parola;
- la scheda tecnica, nella quale sono riportati i piani economici finanziari relativi all'affidamento in parola;

Vista la convenzione stipulata in data 10.07.2015 tra il Comune di Priverno e la Multiservizi Lepini Srl in liquidazione, con la quale si regolamentano le modalità di esecuzione dell'affidamento in parola;

Che con successiva determinazione n. 284 del 17.07.2015 si provvedeva alla prosecuzione dell'affidamento dell' asilo nido alla Società Multiservizi Lepini s.r.l, in liquidazione, per il periodo 01.05.2015 al 30.09.2015, agli stessi prezzi, patti e condizioni previste nel vigente affidamento e pertanto dietro un contributo in conto esercizio di **€ 113.508,64** che per il servizio in parola risulta esente;

Che con la medesima determinazione n. 284/2015 si assumeva regolare impegno di spesa per un importo complessivo di € 113.508,64 al capitolo 1666/05 Titolo 1 – Funzione 10 – Servizio 1 – Intervento 05 V.E. 07 SIOPE 1552 del bilancio 2015;

Preso ancora atto che la ditta assuntrice del servizio, "Asilo nido" in relazione agli atti prima richiamati, ha rimesso le fatture:

n. 12/E del 31.05.2015 dell' importo di € 25.059,36 iva esente per il mese di MAGGIO 2015, al posto di regolare notula per contributo in conto esercizio;

n. 16/E del 30.06.2015 dell' importo di € 25.978,64 iva esente per il mese di GIUGNO 2015, al posto di regolare notula per contributo in conto esercizio;

tutte relative al servizio prestato presso l'asilo nido comunale il sogno di B.S. Antonio;

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 intercorenti 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. 13 del 28.05.2015, con il quale il Commissario straordinario conferisce l'incarico di posizione organizzativa alla dott.ssa Carla Carletti per la responsabilità del Dipartimento 6 "Servizi e Politica Sociale – Cultura – Trasporti" con decorrenza dalla data del Provvedimento e fino a diversa o contraria determinazione dell'Amministrazione;

Dato atto che con Decreto del Presidente della Repubblica del 25 marzo 2015 il Consiglio Comunale di Priverno (Latina) è sciolto (Art. 1) e il Dott. Andrea Polichetti è nominato Commissario Straordinario per la provvisoria gestione del Comune fino all'insediamento degli organi ordinari, a norma di legge, conferendo altresì al predetto Commissario i poteri spettanti al Consiglio Comunale, alla Giunta ed al Sindaco (Art. 2);

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. 284 del 17.07.2015;;

Visto il bilancio 2015;

#### DETERMINA

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

1. di liquidare parzialmente, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, a favore della ditta creditrice di seguito indicata l'importo riportato a fianco delle fatture a saldo delle stesse relative al mese di MAGGIO E GIUGNO 2015:

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

- **Fattura n. 12/E del 31.05.2015 di € 25.059,36 mese di maggio 2015 LOTTO CIG : Z7F145D937**
  - **Fattura n. 16/E del 30.06.2015 di € 25.978,64 LOTTO CIG : Z7F145D937**
2. di disporre che la somma di € **51.038,00** 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 € 51.038,00 risulta impegnata al capitolo 1666/05 Titolo 1 – Funzione 10 Servizio 1 Intervento 5 cod 1552 v.e. 07 del bilancio esercizio finanziario 2015 che presenta una disponibilità di € 113.508,64 iscritta in bilancio al n. 822/1;
  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 )**

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile Sdi [www.istumppa.gov.it](http://www.istumppa.gov.it)

### Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
Valuta importo: EUR  
Data documento: 2015-06-30+02:00 (30 Giugno 2015 02:00:)  
Numero documento: 16/E  
Importo totale documento: 25978.64  
Causale: SERVIZIO DI ASILO NIDO MESE DI GIUGNO 2015

### Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO ASILO NIDO MESE DI GIUGNO 2015  
Quantità: 471.00  
Unità di misura: PASTI  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-06-01+02:00 (01 Giugno 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-06-30+02:00 (30 Giugno 2015 02:00:)

### Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO ASILO NIDO MESE DI GIUGNO 2015  
Quantità: 471.00  
Unità di misura: PASTI  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-06-01+02:00 (01 Giugno 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-06-30+02:00 (30 Giugno 2015 02:00:)  
Valore unitario: 2.40  
Valore totale: 1130.40  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO ASILO NIDO MESE DI GIUGNO 2015  
Quantità: 1181.00  
Unità di misura: ORE  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-06-01+02:00 (01 Giugno 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-06-30+02:00 (30 Giugno 2015 02:00:)  
Valore unitario: 21.04  
Valore totale: 24846.24  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)

### Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Totale imponibile importo: 25978.64  
Totale imposta: 0.00

### Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

natura operazione: N4 (esente)

### Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Totale imponibile/importo: 25978.64  
Totale imposta: 0.00

### Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

#### Dettaglio pagamento

Beneficiario del pagamento: MULTISERVIZI LEPINI SRL  
Modalità: MP05 (bonifico)  
Importo: 25978.64  
Codice Ufficio Postale: 04015  
Istituito finanziario: BANCA CREDITO COOPERATIVO DI ROMA  
Codice IBAN: IT36A0832703201000000041283  
Codice ABI: 08327  
Codice CAB: 03201  
Codice BIC: ROMAITRR

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturaonline.it](http://www.fatturaonline.it)

about:blank

29/07/2015

Pagina 1 di 3

## FATTURA ELETTRONICA

Versione 1.1

### Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmettitore: IT07945211006  
Progressivo di invio: 03CHC  
Formato Trasmissione: SDI11  
Codice Amministrazione destinataria: SPUHMO

### Dati del cedente / prestatore

#### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01835510593  
Codice fiscale: 01835510593  
Denominazione: MULTISERVIZI LEPINI S.R.L.  
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

#### Dati della sede

Indirizzo: VIA MAJO  
Numero civico: 2  
CAP: 04015  
Comune: PRIVERNO  
Provincia: LT  
Nazione: IT

#### Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: LT  
Numero di iscrizione: 127546  
Capitale sociale: 10000.00  
Numero soci: SM (più soci)  
Stato di liquidazione: LS (in liquidazione)

#### Recapiti

Telefono: 0773911276  
E-mail: studloadm@libero.it

#### Dati del cessionario / committente

##### Dati anagrafici

Codice Fiscale: 80005330594  
Denominazione: Comune di Priverno

##### Dati della sede

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA GIOVANNI XXIII  
Numero civico: SNC  
CAP: 04015  
Comune: Priverno  
Provincia: LT  
Nazione: IT

#### Dati del terzo intermediario soggetto emittente

##### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT07945211006  
Denominazione: INFOCERT S.p.A.

#### Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

about:blank

16/06/2015

## Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
Valuta Import: EUR  
Data documento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Numero documento: 12/E  
Importo totale documento: 25059.36  
Causale: SERVIZIO DI ASILO NIDO MAGGIO 2015

## Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

### Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MAGGIO 2015  
Quantità: 1134.00  
Unità di misura: ORE  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 21.04  
Valore totale: 23859.36  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Riferimento amministrativo/contabile: SOCIETA' PARTECIPATE

### Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MESE DI MAGGIO 2015  
Quantità: 500.00  
Unità di misura: PASTO  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 2.40  
Valore totale: 1200.00

### Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MESE DI MAGGIO 2015  
Quantità: 500.00  
Unità di misura: PASTO  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 2.40  
Valore totale: 1200.00  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Riferimento amministrativo/contabile: SOCIETA' PARTECIPATE

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 0.00  
Natura operazioni: N4 (esenti)  
Totale imponibile/importo: 25059.36  
Totale imposta: 0.00

## Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

### Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)  
Importo: 25059.36  
Istituto finanziario: BANCO DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA  
Codice IBAN: IT38A0832703201000000041283  
Codice ABI: 08327  
Codice CAB: 03201  
Codice BIC: ROMAITRR

Versione 1.1  
www.albori.it  
www.fatturapa.gov.it

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01835510593  
Codice fiscale: 01835510593  
Denominazione: MULTISERVIZI LEPINI S.R.L.  
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

#### Dati della sede

Indirizzo: VIA MAJO  
Numero civico: 2  
CAP: 04015  
Comune: PRIVERNO  
Provincia: LT  
Nazione: IT

#### Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: LT  
Numero di iscrizione: 127546  
Capitale sociale: 10000.00  
Numero soci: SM (più soci)  
Stato di liquidazione: LS (in liquidazione)

#### Recapiti

Telefono: 0773911276  
E-mail: studioadm@libero.it

#### Dati del cessionario / committente

##### Dati anagrafici

Codice Fiscale: 80005330594  
Denominazione: Comune di Priverno

##### Dati della sede

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA GIOVANNI XXIII  
Numero civico: SNC  
CAP: 04015  
Comune: Priverno  
Provincia: LT  
Nazione: IT

#### Dati del terzo intermediario soggetto emittente

##### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT07945211006  
Denominazione: INFOCERT S.p.A.

#### Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

about:blank

16/06/2015



**Dati generali del documento**

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
Valuta importi: EUR  
Data documento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Numero documento: 12/E  
Importo totale documento: 25059.36  
Causale: SERVIZIO DI ASILO NIDO MAGGIO 2015

**Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura****Nr. linea: 1**

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MAGGIO 2015  
Quantità: 1134.00  
Unità di misura: ORE  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 21.04  
Valore totale: 23859.36  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Riferimento amministrativo/contabile: SOCIETA' PARTECIPATE

**Nr. linea: 2**

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MESE DI MAGGIO 2015  
Quantità: 500.00  
Unità di misura: PASTO  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 2.40  
Valore totale: 1200.00

**Nr. linea: 2**

Descrizione bene/servizio: SERVIZIO DI ASILO NIDO MESE DI MAGGIO 2015  
Quantità: 500.00  
Unità di misura: PASTO  
Data inizio periodo di riferimento: 2015-05-01+02:00 (01 Maggio 2015 02:00:)  
Data fine periodo di riferimento: 2015-05-31+02:00 (31 Maggio 2015 02:00:)  
Valore unitario: 2.40  
Valore totale: 1200.00  
IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Riferimento amministrativo/contabile: SOCIETA' PARTECIPATE

**Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura**

Alliquota IVA (%): 0.00  
Natura operazione: N4 (esente)  
Totale imponibile/importo: 25059.36  
Totale imposta: 0.00

**Dati relativi al pagamento**

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

**Dettaglio pagamento**

Modalità: MP05 (bonifico)  
Importo: 25059.36  
Istituto finanziario: BANCO DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA  
Codice IBAN: IT38A083270320100000041283  
Codice ABI: 08327  
Codice CAB: 03201  
Codice BIC: ROMA1TRR

**Dipartimento 6**  
**Determinazione n. 327 del 21.08.2015**

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 **01 SET. 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 21.08.2015

**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 **€ 51.038,00** è stata registrata sul capitolo **COME INDICATO NEL DISPOSITIVO** del bilancio 2015

Priverno, 25.08.2015

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 **€ 51.038,00** è stata registrata sul capitolo **COME INDICATO NEL DISPOSITIVO** del bilancio 2015.

Priverno, 25.08.2015

**IL RESPONSABILE DIPARTIMENTO 2 F.F.**

**F.to Dott.ssa Antonina RODA'**

**F.TO DOTT.SSA CARLA CARLETTI**

Copia conforme all'originale

Priverno li 21.08 .2015

**IL RESPONSABILE DEL DIPARTIMENTO 6**  
**Dr.ssa Carla CARLETTI**