



MUNICIPIO DELLA CITTA' DI NARO

(Provincia di Agrigento)

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. Reg. Int/ Fin. 42 **Oggetto:** Impegno e Liquidazione fatture alla Soc. Coop. Sociale "Esperia" a.r.l. con sede a Favara per il ricovero del Sig. S.C. .
Periodo dal 01/01/2015 al 28/02/2015.

N. Reg. Gen. 143 del 31/03/2016

Il Responsabile della P.O. n. 4

- VISTA l'ordinanza di sostituzione della misura della custodia cautelare in carcere con la misura degli arresti domiciliari emessa dal Tribunale di Agrigento in data 18/10/2013, la quale dispone la collocazione immediata del Sig.S.C. . presso la Comunità alloggio "San Camillo de Lellis" con sede a Favara (AG) in Via Roma 94, gestita dalla Cooperativa Sociale "Esperia" a r.l. ;
- VISTA la nota n. 13139 del 21/10/2013 della Soc. Coop. Sociale "Esperia" di Favara che gestisce la comunità alloggio per disabili psichici "San Camillo de Lellis" con la quale comunica a questo Ente che in data 18/10/2013 il Sig. S.C. ha fatto ingresso in Comunità nella misura degli arresti domiciliari, come predisposto dal Giudice;
- PRESO ATTO del collocamento temporaneo presso la struttura residenziale comunità- Alloggio per soggetti disabili psichici "San Camillo de Lellis";
- ACCERTATO che la suddetta Cooperativa Sociale è in possesso del Decreto di iscrizione all'Albo Regionale di cui alla L.R. 22/86;
- VISTO il registro delle presenze effettive dell' utente ospite con relativa attestazione del presidente della cooperativa, per il periodo citato in oggetto;
- VISTO l'art. 1, comma 629, lett.b) della Legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015), dettando disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (c.d. "split payment" stabilisce per le Pubbliche Amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'IVA che è stata addebitata loro in fattura dai fornitori;
- Considerato che presupposto indispensabile per la concreta applicazione del meccanismo dello "split payment" è che la fattura sia emessa dai fornitori con l'indicazione dell'IVA che dovrà essere versata e con l'annotazione "scissione dei pagamenti", ai sensi dell'art. 2, del Decreto sopra richiamato;
- VISTE le fatture:
 - n. 2 del 02/02/2015 prot. n. 2488 del 04/03/2015 (periodo Gennaio 2015) di €. 2.513,85 e verificato che la Società indica chiaramente e precisamente l'importo dell'IVA da versare all'Erario pari a €. 96,69 come previsto dall'art 17-ter D.P.R. 633/72;
 - n. 9 del 02/03/2015 prot. n. 2592 del 06/03/2015 (periodo Febbraio 2015) di €. 2.442,68 e verificato che la Società indica chiaramente e precisamente l'importo dell'IVA da versare all'Erario pari a €. 93,95 come previsto come previsto dall'art 17-ter D.P.R. 633/72;
- Pertanto l'importo complessivo netto da liquidare alla Soc. Coop. Sociale "Esperia" a r.l. con sede a Favara è di €. 4.765,89;
- VISTO il D.U.R.C.
- RITENUTO opportuno procedere in merito;
- VISTO il D. Lgs. n. 267/2000 nella parte relativa all'ordinamento finanziario e contabile degli EE. LL. che si applica nella Regione Siciliana direttamente e senza norme regionali di recepimento;
- VISTA la Determina Sindacale n. 48 del 30/11/2015 relativa all'attribuzione di funzioni ex art. 51 comma 3bis legge 142/90 e succ. modifiche ed integrazioni;

DETERMINA

- 01) Di liquidazione la somma complessiva di €. 4.765,89 al netto di IVA alla Soc. Cooperativa Sociale “**Esperia**” a r.l. con sede a Favara (AG) Via Roma n. 94 P.I./C.F. 04481930826 – accreditare l’importo tramite bonifico bancario presso la Banca “**San Francesco**” – Credito Cooperativo Canicatti Agenzia di Favara , Codice Iban IT *****;
- 02) Di impegnare la somma di €. 4.765,89 al netto di IVA all’Imp. n. _____ Cap. _____ Art. _____ del corrente bilancio;

**Il Resp.le della P.O. n. 4
Attardo Ins. Saverio**