



# COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA

Fax 095/7410717 Cod. Fiscale 00453970873

Provincia di Catania

\* \* \* \* \*

Settore LL.PP - PP. GG.

Registro del Settore

n. 4 del 23 GEN. 2018 /2018

Registro Generale

n. 14 del 30/01/2018 /2018

Oggetto:

**Fornitura materiale edile relativa ai settori LL.PP.- Manutenzione e PP.GG.**  
- **Intervento sostitutivo della stazione appaltante per inadempienza contributiva dell'esecutore della fornitura ai sensi dell'art. 4 del d.p.r. n.207/2010 e liquidazione delle somme all' INAIL.**

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

- Dirigente del Servizio -

**Premesso** che con determinazione dirigenziale n.23/LL.PP. del 17/02/2017 è stata affidata la fornitura di materiale edile relativamente ai Settori LL.PP.-Manutenzione e PP.GG. alla ditta Caruso & Sapienza SRL.S, con sede in Via Delle Sciare n. 31, San Giovanni La Punta P.I. 05239340879 dell'importo complessivo di € 800,00 compresa IVA;

**Tenuto conto** che con la stessa determina citata al capoverso precedente, è stata impegnata nel bilancio comunale la somma per i pagamenti delle forniture edili;

**Viste** le fatture trasmesse in formato elettronico dalla Ditta Caruso & Sapienza SRL.S dell'importo complessivo iva esclusa di € 654,70 ovvero di € 798,73 IVA compresa e specificatamente così distinte:

Fattura	del	Importo imponibile €	IVA 22% €	Totale fattura €
n. 1 17	17/05/2017	395,70	87,05	482,75
n. 2 17	06/07/2017	259,00	56,98	315,98
		Tot. imponibile € 654,70	Tot IVA € 144,03	<b>Totale generale € 798,73</b>

**Dato atto** che le forniture relative alle sopracitate fatture sono state regolarmente eseguite e rese esigibili nell'anno per il quale si riferiscono gli impegni ai sensi dell'art. 183, comma 6 del TUEL n. 267/2000;

**Considerato** che al fine di provvedere alla liquidazione delle suddette fatture, ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. 207/2010 e s.m.i. questo Ente ha richiesto telematicamente il documento unico di regolarità contributiva (DURC);

**Che** dal suddetto documento, acquisito da parte dell'INPS in data 03/08/2017 è emerso che la società risulta irregolare, nei confronti dell'INPS e della INAIL per mancato versamento contributi di € 1.979,73;

**Vista** la nota prot. 23792/GEN. del 9/08/2017 di richiesta regolarizzazione DURC inviata alla suddetta Ditta da questo settore;

**Considerato** che la ditta interpellata ha perseverato, di fatto, lo stato di irregolarità certificato dall'ulteriore richiesta effettuata dalla Stazione appaltante all'INAIL prot. 9727472 dello 01/12/2017 pervenuta il 28/12/2017 in atti a questo prot./gen n. 39657, non inviando fino alla data odierna alcuna comunicazione in merito alla sua regolarizzazione;

**Considerato** che la ditta non ha manifestato in sostanza la volontà di regolarizzare la propria posizione contributiva per cui ai sensi dell'art. 4 comma 2° del D.P.R. n. 207/2010 questo Comune sostituendosi alla Ditta Caruso & Sapienza SRL.S deve provvedere al pagamento delle somme dovute agli Istituti Previdenziali e Assicurativi;

**Rilevato** che a seguito di nuova verifica DURC pervenuta in data 28/12/2017 da parte dell'INAIL risulta che il debito è ancora presente verso i suddetti Istituti;

**Considerato** che in data 11/01/2018 con nota prot. 968 è stata avviata alla competente sede INAIL la comunicazione preventiva per l'attivazione dell'intervento sostitutivo, mediante la quale questo Ente sostituendosi alla Ditta Caruso & Sapienza SRL.S provvederà al pagamento delle somme dovute;

**Vista** la nota in atti a questo Prot./LL.PP. n.90 del 16/01/2018 inviata dalla Sede INAIL la quale specifica i tempi e le modalità per effettuare il pagamento di € 654,70 che dovrà avvenire con bonifico bancario entro il 14/02/2018;

**Rilevato** che per tale pagamento le somme saranno trattenute ai sensi dell'art. 4, comma 3 del DPR n. 207/2010 dalle fatture già emesse dalla Ditta Caruso & Sapienza SRL.S e non ancora liquidate;

**Ritenuto** quindi dover provvedere al versamento mediante pagamento della somma complessiva di € 654,70 dovuta dalla suddetta Ditta al predetto Ente assicurativo territorialmente competente, in sostituzione dell'originario debitore, secondo le modalità indicate dallo stesso;

**Visto** il D.P.R. 5 ottobre 2010, numero 207, art. 4 comma 2 che dispone che: in caso di ottenimento da parte del responsabile del procedimento del documento unico di regolarità contributiva che segnali un'inadempienza contributiva relativa a uno o più soggetti impiegati nell'esecuzione del contratto, il medesimo trattiene dal certificato di pagamento l'importo corrispondente all'inadempienza.

**Richiamata** la circolare n. 3 del 3/02/2012 emanata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, con la quale vengono fornite le indicazioni circa le modalità di attivazione dell'intervento sostitutivo;

**Vista** la circolare INPS del 13 febbraio 2012 n. 54 ove sono forniti i chiarimenti in ordine ai contenuti e alle modalità di attivazione dell'intervento sostitutivo;

**Accertato** che il capitolo di impegno per la liquidazione è stato assunto con la seguente determinazione :  
determina n.23/LL.PP. del 17/02/2017 "Proroga affidamento della fornitura di materiale edile relativa ai Settori LL.PP.-Manutenzione e PP.GG." cap. 1820/8 all'oggetto: Acquisto materiali per manutenzione edifici comunali";

**Visto** il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267 – Testo Unico sull'Ordinamento degli Enti Locali, ed in particolare l'art. 107 che assegna ai dirigenti la competenza in materia di gestione;

**Visto** il vigente piano Triennale di prevenzione della Corruzione e della trasparenza anni 2017-2019 approvato con Delibera di G.C. n. 19 del 07/02/2017;

**Vista** la delibera di Consiglio Comunale n.25 del 15/06/2017 ad oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2017- Bilancio Pluriennale 2017/2019;

**Vista** la delibera di Giunta Municipale n. 70 del 20/06/2017 ad oggetto: "Approvazione piano esecutivo di gestione armonizzato 2017/2019;

**Vista** la delibera di C.C. n. 39 del 29/11/2017 ad oggetto: Variazione al Bilancio 2017 e pluriennale 2017/2019 ai sensi dell'art. 175 comma 2 T.U.E.L.

**Vista** la delibera di G.C. n. 137 del 06/12/2017 ad oggetto : "P.E.G. armonizzato 2017/2019 dopo variazione bilancio ai sensi dell'art. 175 comma 2 T.U.E.L.

**Considerato** che con Decreto del Ministro dell'Interno del 29/11/2017, è stato disposto il differimento dal 31 dicembre 2017 al 28 febbraio 2018 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020 da parte degli Enti Locali;

**Visto** l'art. 184 del D.Lgs. 267/2000 e, segnatamente, il comma 1° che cita: "la liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto";

**Visti** gli atti istruttori ed i documenti giustificativi della spesa;  
**Visto** l'art. 33 del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;  
**Ritenuta** la propria competenza a determinare in merito;

## DETERMINA

### Per i motivi espressi in narrativa:

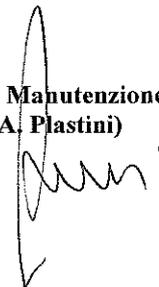
- 1) **Attivare** l'intervento sostitutivo della Stazione Appaltante come previsto dall'art. 4 comma 2 del D.P.R. n. 207/2010 a seguito di inadempienza contributiva da parte della Ditta Caruso & Sapienza SRLS, con sede in San Giovanni La Punta, Via Delle Sciare n.31 partita Iva: 05239340879 come risultante dal certificato DURC protocollo INAIL\_9727472 dello 01/12/2017 emesso dallo Sportello Unico Previdenziale per la somma di € **654,70** da corrispondere all'INAIL, delle fatturazioni emesse per le forniture ordinate da questo Ente per la somma totale di € **798,73 compresa IVA**, con scissione dei pagamenti per imponibile e Iva, che di seguito si riportano:

Fattura	del	Importo imponibile €	IVA 22% €	Totale fattura €
n. 1 17	17/05/2017	395,70	87,05	482,75
n. 2 17	06/07/2017	259,00	56,98	315,98
		Tot. imponibile € 654,70	Tot IVA € 144,03	<b>Totale generale € 798,73</b>

- 2) **Liquidare** a favore dell'INAIL la somma di € 654,70 tramite accredito sul C/C intestato all'A.d.R. RISCOSSIONE Sicilia S.P.A. per la provincia di Catania IBAN IT04E0103016900000001950940 indicando la seguente causale: intervento sostitutivo INAIL per la ditta Caruso & Sapienza SRLS c.f. 05239340879" secondo le indicazioni riportate sulla nota pervenuta a questo prot./LL.PP. n.90 del 16/01/2018 che si allega alla presente, in sostituzione del debitore principale;
- 3) **Dare atto** che per la liquidazione del sopraccitato importo di € 654,70 e dell'Iva per € 144,03 all'Ente creditore, sussiste l'impegno di spesa n.93/2017 assunto con determinazione dirigenziale n.23/LL.PP. del 17/02/2017 sul capitolo n.1820/8 all'oggetto: "acquisto materiali per manutenzione edifici comunali";
- 4) **Disporre** che copia del presente provvedimento sia inviato alla Ditta Caruso & Sapienza SRLS, con sede in via delle Sciare n.31 San Giovanni La Punta (CT) P.I. 05239340879;
- 5) **Dare atto**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D. Lgs. N. 267/2000, della regolarità tecnica del presente atto, anche in ordine al rispetto degli adempimenti previsti dal piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza;
- 6) **Pubblicare** all'Albo Pretorio on-line come previsto dall'art. 32 della Legge 18/06/2009 n. 69 e l'inserimento nel sito Web - sezione Atti amministrativi, come disposto dal comma 1 dell'art. 18 della L.R. 16/12/2008 n. 22 come modificato dall'art.6 della L.R. 26/06/2015 n. 11 nonché nella sezione Amministrazione Trasparente ex D.Lgs. 14/03/2013 n. 33 come modificato dal D.Lgs. n. 97 del 25/05/2006 - Sezione 1° livello Provvedimenti - sottosezione 2° Provvedimenti Dirigenti amministrativi;
- 7) **Dare atto** che la presente determinazione riveste carattere d'urgenza al fine di consentire il pagamento delle accertate inadempienze direttamente all'INAIL, dovute dalla Ditta Caruso & Sapienza SRLS, entro il **termine imposto del 14.02.2018**.

San Giovanni La Punta, lì

Il Dirigente del Settore Manutenzione PP.GG.  
(arch. A. Plastini)

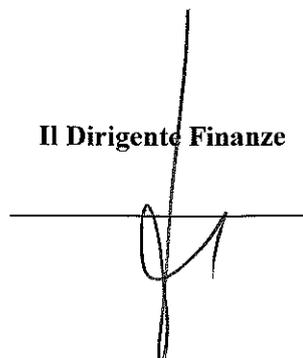


**IL SETTORE FINANZE**

- Visto per la liquidazione

Data \_\_\_\_\_

**Il Dirigente Finanze**



**- PUBBLICAZIONE -**

Copia della presente è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_  
Reg. Pubblicazioni n° \_\_\_\_\_

L'impiegato addetto

\_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
(dott.ssa Natalia Torre)