



# COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA

Fax 095/7410717 Cod. Fiscale 00453970873

Provincia di Catania

\* \* \* \* \*

Settore LL.PP - PP. GG.

Registro del Settore

n. 45 del 29 MAR. 2018 /2018

Registro Generale

n. 317 del 10/104 /2018

**Oggetto:** *Contratti di servizio tra il Comune di San Giovanni La Punta e la Società unipersonale "Multiservizi Puntese s.r.l."- Intervento sostitutivo della stazione appaltante per inadempienza contributiva dell'esecutore dei servizi ai sensi dell'art. 31 commi 3 e 4 Legge 9 agosto 2013, n.98 conversione con modificazioni del decreto legge 21 giugno 2013, n.69 - Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia - .*

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

- Dirigente del Servizio -

**Premesso** che con delibera del Consiglio Comunale n. 99 del 06/12/2006 è stata costituita la società unipersonale denominata "Multiservizi Puntese s.r.l." di cui il Comune di San Giovanni La Punta è il socio unico ai sensi e per gli effetti dell'art. 2463 del C.C. e dell'art. 113 del D. Lgs. n.267/2000;

**Richiamate** le determinazioni dirigenziali n. 177LL.PP. del 30/11/2016 e n.124/LL.PP. del 30/11/2017, con le quali sono stati affidati alla predetta società, con sede in San Giovanni La Punta - Piazza Europa s.n. c/o Comune P.I.: 04448600876, i servizi di seguito elencati:

1. Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici di proprietà comunale destinati all'uso pubblico, ubicati in questo territorio dallo 01/08/2016 al 31/07/2017 dell'importo complessivo di € 295.000,00 IVA compresa;
2. Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici di proprietà comunale destinati all'uso pubblico, ubicati in questo territorio dallo 01/08/2017 al 31/07/2018 dell'importo complessivo di € 295.000,00 IVA compresa;

**Tenuto conto** che con le stesse determinate citate al capoverso precedente, sono state impegnate nel bilancio comunale le somme per i pagamenti delle prestazioni affidate;

**Viste** le fatture trasmesse in formato elettronico dalla società in House dell'importo complessivo iva esclusa di € 100.751,35 ovvero di € 122.916,65 IVA compresa e specificatamente così distinte:

### A) Fatture relative alla Determina di impegno n. 177/LL.PP. del 30/11/2016

Fattura n.	data	descrizione	Imponibile	Iva	Totale
31/PA	01/07/2017	Servizio manutenzione locali comunali giugno 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
32/PA	31/07/2017	Servizio manutenzione locali comunali luglio 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 40.300,54</b>	<b>€ 8.866,12</b>	<b>€ 49.166,66</b>

**B) Fatture relative alla Determina di impegno n. 124/LL.PP. del 30/11/2017**

Fattura n.	data	descrizione	Imponibile	Iva	Totale
43/PA	06/09/2017	Servizio manutenzione locali comunali agosto 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
54/PA	04/10/2017	Servizio manutenzione locali comunali settembre 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
63/PA	02/11/2017	Servizio manutenzione locali comunali ottobre 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 60.450,81</b>	<b>€ 13.299,18</b>	<b>€ 73.749,99</b>

- Dato atto** che le prestazioni 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.31 della Legge 98/20013 e s.m.i. questo Ente ha richiesto telematicamente il documento unico di regolarità contributiva (DURC);
- Che** dal suddetto documento, acquisito da parte dell'INAIL, in atti a questo prot./gen n.6200 del 20/02/2018 è emerso che la società risulta irregolare, nei confronti dell'INPS per mancato versamento contributi di € 417.166,75 e nei confronti dell'INAIL per mancato versamento contributi per € 93.433,18;
- Vista** la nota prot. 376/LL.PP. del 5/03/2018 di richiesta regolarizzazione DURC inviata alla suddetta Società da questo settore Manutenzione- PP.GG.;
- Vista** la nota in atti a questo prot.443/LL.PP. del 16/03/2018 con la quale il presidente della Società Multiservizi Puntese ha confermato lo stato di insolvenza, nei confronti degli Enti previdenziali ed assicurativi rappresentando altresì che relativamente alla posizione INPS, la società ha posto in essere la dichiarazione di adesione alla definizione agevolata poiché trattasi di carichi affidati all'Agenzia della Riscossione Sicilia S.p.A. - Provincia di Catania, relativamente all'insolvenza di € 417.166,75, nonché ha richiesto che il Comune provvedesse al pagamento del debito INAIL in sua sostituzione, pari ad € 93.433,18;
- Considerato** che in data 20/03/2018, questo Settore ha provveduto ad attivare l'intervento sostitutivo ai sensi del comma 3 dell'art 31. di cui alla legge 98/2013 mediante il quale il Comune sostituendosi alla Società Multiservizi Puntese srl provvederà al pagamento delle somme dovute all'INAIL, nelle more di chiarire se l'adesione alla definizione agevolata sopra richiamata possa produrre l'effetto di regolarizzare anche l'insolvenza presso l'INPS;
- Vista** la nota inviata dalla Sede INAIL tramite PEC il 21/03/2018 che comunica l'ammontare del debito certificato della Società Multiservizi Puntese pari ad un totale di € 84.761,73 specificando al contempo i tempi per effettuare il pagamento e le relative modalità di versamento mediante modello F24;
- Vista** la Legge 9 agosto 2013 n. 98, art. 31 comma 3 che dispone che: *"Nei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, nelle ipotesi previste dai commi 4 e 5 del presente articolo, in caso di ottenimento da parte dei soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del regolamento di cui al d.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, del documento unico di regolarità contributiva (DURC) che segnali un'inadempienza contributiva relativa a uno o più soggetti impiegati nell'esecuzione del contratto, i medesimi soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del d.P.R. n. 207 del 2010 trattengono dal certificato di pagamento l'importo corrispondente all'inadempienza. Il pagamento di quanto dovuto per le inadempienze accertate mediante il DURC è disposto dai soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b), del d.P.R. n. 207 del 2010 direttamente agli enti previdenziali e assicurativi, compresa, nei lavori, la cassa edile"*.
- Ritenuto** quindi dover provvedere al versamento mediante pagamento della somma complessiva di € 84.761,73 dovuta dalla Società "Multiservizi Puntese s.r.l." al suddetto Ente assicurativo territorialmente competente, in sostituzione dell'originario debitore, secondo le modalità indicate dallo stesso, trattenendo l'importo delle fatture emesse dalla Società in House non ancora liquidate come da seguente dispositivo;

- 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 gli impegni di spesa per le liquidazioni sono stati assunti con le seguenti determinazioni:
1. determina n. 177/LL.PP. del 30/11/2016 "Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici di proprietà comunale destinati all'uso pubblico, ubicati in questo territorio dallo 01/08/2016 al 31/07/2017" dell'importo complessivo di € 295.000,00 IVA compresa cap. 1827/0 e cap 1827/1;
  2. determina n.124/LL.PP. del 30/11/2017 "Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici di proprietà comunale destinati all'uso pubblico, ubicati in questo territorio dallo 01/08/2017 al 31/07/2018" dell'importo complessivo di € 295.000,00 IVA compresa cap. 1827/0 e cap 1827/1;
- 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;
- 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 deliberazione di G.C.n.137 del 06/12/2017 ad oggetto: "PEG armonizzato 2017/2019 dopo variazione bilancio ai sensi dell'art. 175 comma 2 T.U.E.L.;
- Visto** il Decreto del Ministro dell'interno del 9/02/2018 con il quale è stato disposto il differimento dal 28 febbraio 2018 al 31 marzo 2018 del termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2018/2020 da parte degli EE.LL. nonché autorizzato fino a tale data, per gli enti locali, l'esercizio provvisorio del bilancio;
- 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";
- Visto** l'art. 163 c.2 del D.Lgs 267/2000 che riporta "... nel corso della gestione provvisoria l'Ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte";
- Visto** il vigente piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della trasparenza anni 2018-2020 approvato con Delibera G.C. n. 12 dello 01/02/2018;
- 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:*

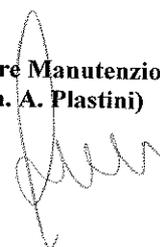
- 1) **Attivare** l'intervento sostitutivo della Stazione Appaltante come previsto dalla Legge 9 agosto 2013 n. 98, art. 31 comma 3, a seguito di inadempienza contributiva da parte della Società unipersonale "Multiservizi Puntese s.r.l.", con sede in San Giovanni La Punta, Piazza Europa s.n. partita Iva:04448600876, come risultante dalla nota INAIL pervenuta tramite PEC del 21/03/2018, per la somma di € 84.761,73 da corrispondere, detraendo tale importo dalle fatturazioni emesse per i servizi prestati a questo Ente dalla Multiservizi Puntese srl, che di seguito si riportano:

Fattura n.	data	descrizione	Imponibile	Iva	Totale
31/PA	01/07/2017	Servizio manutenzione locali comunali giugno 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
32/PA	31/07/2017	Servizio manutenzione locali comunali luglio 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
43/PA	06/09/2017	Servizio manutenzione locali comunali agosto 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
54/PA	04/10/2017	Servizio manutenzione locali comunali settembre 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
		<b><u>SUB TOTALE</u></b>	<b><u>€ 80.601,08</u></b>	<b><u>€ 17.732,24</u></b>	<b><u>€ 98.333,32</u></b>
63/PA	02/11/2017	Servizio manutenzione locali comunali ottobre 2017	€ 20.150,27	€ 4.433,06	€ 24.583,33
<b>Quest'ultima</b>	<b>per</b>	<b>l'importo parziale di</b>	<b>€ 4.160,65</b>	<b>€ 915,34</b>	<b>€ 5.075,99</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 84.761,73</b>	<b>€ 18.647,58</b>	<b>€ 103.409,31</b>

- 2) **Liquidare** a favore dell'INAIL la somma di € 84.761,73 mediante modello F24 secondo le indicazioni riportate nella nota pervenuta tramite PEC del 21/03/2018, che si allega alla presente, in sostituzione del debitore principale;
- 3) **Dare atto** che per la liquidazione del sopracitato importo di € 103.409,31 compresa IVA all'Ente creditore, sussistono gli impegni di spesa già assunti come da seguente prospetto:
  - ✚ quanto ad € 39.052,63 sull'impegno di spesa n.830/2016 e per la rimanente somma di € 10.114,03 sull'impegno n. 831/2016 assunti con determinazione dirigenziale n. 177/LL.PP. del 30/11/2016 sui capitoli 1827/0 e 1827/1;
  - ✚ quanto ad € 54.242,65 sull'impegno di spesa 909/2017 assunto con determinazione dirigenziale n. 124/LL.PP. del 30/11/2017 sul cap. 1827/0;
- 4) **Dare atto** che si provvederà alla liquidazione della differenza tra l'importo delle fatture pari ad € 122.916,65 compresa Iva e il debito verso l'INAIL € 103.409,31 compresa Iva, corrispondente ad € **19.507,34 compresa Iva, facente capo alla fattura n. 63/PA del 2/11/2017**, con separato provvedimento, allorché sarà acquisito il DURC attestante la regolarità contributiva;
- 5) **Disporre** che copia del presente provvedimento sia inviato alla Società uni personale Multiservizi Puntese srl, con sede in Piazza Europa s.n. San Giovanni La Punta (CT) P.I. 04448600876;
- 6) **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;
- 7) **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° livello "Provvedimenti Dirigenti amministrativi" sezione "Bandi di gara e contratti" sottosezione "Informazione sulle singole procedure in formato tabellare";
- 8) **Dare atto** che la presente determinazione **riveste carattere d'urgenza** al fine di consentire il pagamento delle accertate inadempienze direttamente all'INAIL, dovuti dalla società "Multiservizi Puntese s.r.l.", entro il **termine imposto di trenta giorni decorrenti dal 21/03/2018.**

San Giovanni La Punta, li

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

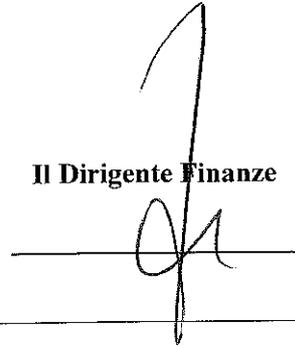


**IL SETTORE FINANZE**

- 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)