

INVIATA PER COMPETENZA

AL SETTORE

PROT. /INT. N 11319

DEL 01/06/2015



CITTA' DI ALCAMO
PROVINCIA DI TRAPANI

**SETTORE SERVIZI TECNICI
MANUTENTIVI E AMBIENTALI**

**DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE
DI LIQUIDAZIONE**

N. 931 DEL 08/06/2015

OGGETTO: Pagamento alla Ditta Aimeri Ambiente srl, per i servizi resi nel mese di Gennaio 2015 relativi alla fattura n. V1/000046 del 31/01/2015 e per il servizio aggiuntivo di trasporto rifiuti in impianti extra provinciali relativi al mese di Gennaio 2015 relativo alla fattura n. V1/000232 del 31/01/2015, per il servizio di gestione integrata dei rifiuti solidi urbani. Approvazione criterio di ripartizione dell'iva sul canone mensile dei servizi di raccolta rifiuti da corrispondere al soggetto gestore per la determinazione della quota parte di servizio rilevante ai fini iva rispetto a quella istituzionale

RISERVATO UFFICIO RAGIONERIA

Si attesta di aver eseguito i controlli e riscontri ai sensi dell'art.184 comma 4 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art.2 comma 1 del D.Lgs. 286/99.

N° Liquidazione

Data

Il Responsabile

Visto: IL RAGIONIERE GENERALE
Dr. Sebastiano Luppino

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Premesso:

Che con propria nota prot. N. 9 del 22/04/2015, delega, con decorrenza dal 22/04/2015, la Dott.ssa Elena Ciaccio, titolare di posizione organizzativa quale responsabile dei servizi ambientali, discarica comunale, autoparco comunale all'esercizio delle funzioni dirigenziali, in conformità alle norme di cui all'art. 31 e 32 del vigente regolamento degli uffici e servizi di cui alla D.G.M. n. 114/2011, per le competenze afferenti ai servizi ed alle linee funzionali affidate, con facoltà e autonomia di potere di firma e con assegnazione della rispettiva quota parte del piano esecutivo di gestione;

-Richiamata la Determinazione Dirigenziale N. 2180 del 13.12.2013 avente ad oggetto "Impegno somme in favore della Ditta Aimeri Ambiente s.r.l. per il servizio di gestione integrata dei rifiuti - L.R. n. 9/2010", come integrata con D.D. n. 881 del 02/05/2014 avente ad oggetto "Integrazione impegno somme in favore della Ditta Aimeri Ambiente s.r.l. per il servizio di gestione integrata dei rifiuti - L.R. n. 9/2010.";

- Richiamata la Determinazione Dirigenziale N. 2535 del 17.12.2014 avente ad oggetto "Impegno somme in favore della Ditta Aimeri Ambiente s.r.l. per il servizio di gestione integrata dei rifiuti - L.R. n. 9/2010, anno 2015 e 2016.";

- Visto il contratto N. 40089 (del repertorio) e N. 14947 (della raccolta) sottoscritto dal legale rappresentante del Comune di Alcamo in data 18.03.2014, con il quale i Comuni dell'ambito territoriale facente capo all'ATO TP1 Terra dei Fenici spa in liquidazione (Comuni di Alcamo, Marsala, Buseto Palizzolo, Castellammare del Golfo, Erice, Valderice, Calatafimi Segesta, Custonaci, Favignana, Paceco, San Vito lo Capo) subentrano, ciascuno pro quota, per i servizi di gestione integrata dei rifiuti, nell'intera posizione contrattuale dell'ATO TP 1 Terra dei Fenici spa in liquidazione relativamente al contratto a suo tempo sottoscritto con il soggetto gestore Aimeri Ambiente s.r.l.;

- Richiamate le Determinazioni Dirigenziali nn.: D.D. n. 1108 del 04/06/2014; D.D. n. 1690 del 11/08/2014; D.D. n. 1858 del 17/09/2014; D.D. 1966 del 30/09/2014; D.D. n. 2058 del 15/10/2014 e D.D. n. 2337 del 27/11/2014 con le quali erano state trattenute giusta nota prot. n. 417 del 22/03/2011 dell'ATO TP1 "Terra dei Fenici" s.p.a. in liquidazione, la somme di seguito descritte con le quali si comunica, fra l'altro, che, questa Amministrazione, a decorrere dal 01/01/2011, e fino al 30/09/2020 (termine così stabilito con la "Scrittura per riconoscimento benefici della vendita automezzi" del 18/02/2011), ha diritto a trattenere dalle fatture mensili proposte dall'ATO, l'importo di € **11.484,32** quale ricavato della vendita dei mezzi di proprietà dell'ATO al Soggetto Gestore, già utilizzati dal Comune di Alcamo e vista la nota prot. n. 53924 del 20/11/2014 con la quale l'ufficio Ambiente di questo Ente comunica alla Aimeri Ambiente srl, con riferimento al contratto di vendita mezzi con riservato dominio sottoscritto con la società d'ambito Terra dei Fenici oggi in liquidazione in data 14/09/2010, e con riferimento alla riunione tenutasi a Marsala l'08.07.2014, che al fine di onorare gli impegni assunti in quella sede l'ufficio competente avrebbe proceduto a trattenere oltre alla somma di € 11.484,32 mensile dovuta al Comune di Alcamo anche la somma di € **2.296,86** mensile da riversare all'ATO TP1 Terra dei Fenici in liquidazione;

-Che per l'effetto ad oggi il Comune di Alcamo ha trattenuto con i Provvedimenti Dirigenziali sopra citati la somma di € 91.874,56 (€ 11.484,32*8= quota parte da riconoscere al Comune di Alcamo) ed € 18.374,88 (€ 2.296,86*8= quota parte da riconoscere all'ATO TP1 Terra dei Fenici spa in liquidazione) per un totale di € **110.249,44**;

-Visto il verbale della riunione svolta presso la SRR in data 29.01.2015 nell'ambito della quale il liquidatore dell'ATO Terra dei Fenici in liquidazione Dott. Antonio Provenzano rappresentava che l'Aimeri Ambiente non aveva ancora onorato gli impegni assunti nella riunione del 08.07.2014 e non aveva fatto pervenire alcuna delegazione di pagamento in favore dei comuni interessati dal contratto di vendita con riserva di proprietà sottoscritto dalla allora società d'ambito Terra dei Fenici e Aimeri Ambiente srl ed avente ad oggetto mezzi dei Comuni di Alcamo, Erice e Valderice;

-Considerato che in quella sede l'Arch. Giovanni Picone in rappresentanza dell'Aimeri Ambiente srl si impegnava a far pervenire apposite delegazioni di pagamento in favore dei comuni interessati secondo il piano di riparto formulato in sede di riunione chiedendo che tali delegazioni saranno a valere sulla fattura del mese di Gennaio 2015;

-Considerato che, in conseguenza, il Dott. Antonio Provenzano si impegnava, una volta ricevute le somme delle delegazioni di pagamento da parte dei Comuni (comprehensive della quota parte da imputare al comune e quota parte da imputare alla società d'ambito), a stornare in favore di questi ultimi la quota parte delle suddette somme in adempimento e in esecuzione al deliberato assembleare del 29.04.2010;

-Vista la nota acquisita in atti al prot. 4956 del 04.02.2015 con la quale l'Aimeri Ambiente srl emette delegazione di pagamento in favore della Società "ATO TP1 Terra dei Fenici spa in liquidazione" per la somma complessiva di € 165.374,25 relativa all'anno 2014 (€ 11.484,32*12 (quota parte che dovrà essere riversata dall'ATO in liquidazione al Comune di Alcamo) + € 2.296,86*12 (quota parte che verrà trattenuta dall'ATO in liquidazione), a valere sulla fattura di Gennaio 2015 e con la quale chiede a questa amministrazione la liquidazione di € 110.249,44 in favore della Ditta Aimeri Ambiente srl (€ 11.484,32*8 (quota parte che dovrà essere riversata dall'ATO in liquidazione al Comune di Alcamo) + € 2.296,86*8 (quota parte che verrà trattenuta dall'ATO in liquidazione), cautelativamente trattenute da questa P.A. per il periodo Gennaio/Agosto 2014 a titolo di riconoscimento delle somme derivanti dalla vendita dei mezzi giusto contratto di vendita con patto di riservato dominio sottoscritto in data 14/09/2010 tra la Società ATO TP1 "Terra dei Fenici" in liquidazione ed Aimeri Ambiente srl, giusto verbale d'incontro del 29/01/2015;

-Considerato che per tale ragione dalla liquidazione della fattura n. V1/000046 del 31/01/2015 di cui al presente provvedimento per la somma di € 165.374,25 (€ 11.484,32*12 (quota parte che dovrà essere riversata dall'ATO in liquidazione al Comune di Alcamo) + € 2.296,86*12 (quota parte che verrà trattenuta dall'ATO in liquidazione) verrà liquidata all'Aimeri ambiente srl con delegazione e quindi quietanza di pagamento alla società d'Ambito Terra dei Fenici in liquidazione;

-Vista la nota protocollata agli atti di questo Ente n. 2811 del 21/01/2015 trasmessa dalla S.R.R. Trapani Provincia Nord avente ad oggetto "Servizi integrati di igiene urbana – Costo Appalto consuntivo per l'anno 2014 e Piano di Riparto 2015" indicante il Piano di Riparto dell'importo annuale previsionale per l'anno 2015 relativamente al costo del servizio di gestione integrata dei rifiuti pari ad un importo mensile di € 457.200,38 IVA compresa al 10%;

-Visto l'esito regolare del DURC protocollo n. 34302279 rilasciato in data 13.03.2015;

-Visto il numero CIG 55546019BE attribuito dall'AVCP;

- Vista la fattura n. V1/000046 del 31/01/2015 di € 457.200,38 IVA compresa al 10%, presentate dalla Ditta Aimeri Ambiente srl per il servizio di gestione integrata dei rifiuti per il mese di Gennaio 2015;

- Vista la fattura n. V1/000232 del 31/01/2015 di € 34.501,14 IVA compresa al 10%, presentate dalla Ditta Aimeri Ambiente srl per il servizio aggiuntivo di trasporto rifiuti in impianti extra provinciali relativi al mese di Gennaio 2015 da cui bisogna detrarre la ritenuta dello 0,50% ai sensi del D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 art. 4 comma 3;

- Dato atto che dall'importo a liquidare viene trattenuta in via cautelativa la somma di € **7.704,84** iva compresa per penali e disservizi relativi al mese di Gennaio 2015, quantificate con le stesse modalità già in atto con l'ATO TP1 atteso che è in corso di adozione da parte della SRR un piano attraverso il quale sarebbe possibile quantificare l'importo delle penali e disservizi per ciascun territorio servito dall'Aimeri Ambiente SRL e che in ogni caso, in mancanza di indicazioni da parte della SRR, sarà cura di questo Comune quantificare e contestare con le dovute modalità;

- Vista la nota prot. n. 417 del 22/03/2011 dell'ATO TP1 "Terra dei Fenici" s.p.a. in liquidazione con la quale si comunica, fra l'altro, che, questa Amministrazione, a decorrere dal 01/01/2011, e fino al 30/09/2020 (termine così stabilito con la "Scrittura per riconoscimento benefici della vendita automezzi" del 18/02/2011), ha diritto a trattenere dalle fatture mensili proposte dall'ATO, l'importo di € **11.484,32** quale ricavato della vendita dei mezzi di proprietà dell'ATO al Soggetto Gestore, già utilizzati dal Comune di Alcamo e che a partire dal mese di Gennaio 2015 tale somma viene nuovamente trattenuta in via cautelativa in attesa di definire i rapporti tra i soggetti coinvolti nel contratto di vendita mezzi in argomento atteso che gli accordi assunti fino ad oggi si riferiscono solamente all'anno 2014;

-Vista la nota prot. 30022 del 10.06.2010 con la quale la Ditta Aimeri Ambienti srl trasmette, a seguito richiesta del competente ufficio, il dettaglio dei costi per trasporto rifiuti solidi urbani fuori provincia (nello specifico impianto di smaltimento RSU Ditta Catanzaro Costruzioni con sede in Siculiana) che risultano verificati dall'ufficio e quantificati in € 20,21 a tonn. compresa iva al 10%;

-Vista l'emergenza creatasi nella parte finale dell'anno 2014 quando a seguito della chiusura dell'impianto di smaltimento RSU con sede in Siculiana il Comune di Alcamo è stato autorizzato con appositi decreti assessoriali a smaltire gli RSU indifferenziati prima presso l'impianto con sede in Trapani dal 29/11/2014 al 20/12/2014 (per il quale non è stato necessario corrispondere alcun costo aggiuntivo al soggetto gestore per il trasporto trattandosi di impianto con sede nella stessa provincia di Trapani) e successivamente presso l'impianto con sede in Catania della Ditta Sicula Trasporti dal 24/12/2014 al 15/01/2015

-Dato atto che per il conferimento degli RSU indifferenziati presso l'impianto con sede in Catania è stato necessario concordare con il soggetto gestore il costo del trasporto rimodulato sulla base dei Km aggiuntivi di percorrenza rispetto a quelli percorsi per raggiungere l'impianto di Siculiana;

-Dato atto che il conteggio per il trasporto degli RSU indifferenziati presso l'impianto con sede in Catania per come rappresentato dal soggetto gestore con mail del 23.12.2014 è stato quantificato in € 49,39 a tonn. oltre iva al 10%;

-Considerato che la correttezza di tale conteggio è stata verificata dall'ufficio ed è risultato che la stessa è stata effettuata in maniera del tutto proporzionale rispetto al costo già sostenuto per il conferimento presso l'impianto con sede in Siculiana infatti: la distanza tra il Comune di Marsala (utilizzato quale stazione di trasferta per gli RSU indifferenziati prodotti nel territorio del Comune di Alcamo) e il Comune di Siculiana è pari a Km 125; pertanto il costo a Km. è pari a € 18,377 /125 km = € 0,147 a km; la distanza chilometrica tra la stessa stazione di trasferta e l'impianto con sede presso il Comune di Catania C/da Coda Volpe è pari a Km. 336; pertanto il costo del trasporto presso quest'ultimo impianto può essere così quantificato: € 0,147 * 336 Km = € 49,39 oltre iva al 10%;

-Considerato che in base a quanto sopra esposto i conteggi relativi alla fattura n. V1/000232 del 31/01/2015 per il servizio aggiuntivo di trasporto rifiuti in impianti extra provinciali - relativi al mese di Gennaio 2015 (tonn. 369,547 conferite presso l'impianto con sede in Siculiana al costo di € 18,377 oltre iva la 10% e tonn. 497,540 al costo di € 49,39 oltre iva al 10% conferite presso l'impianto con sede in Catania) risultano corretti e verificati;

-Vista la nota della Ditta Agesp spa protocollata agli atti di questo Ente con prot. n. 21679 del 14/05/2015 con la quale il Presidente del Consiglio di Amministrazione della Ditta dichiara di non avere nulla più a che pretendere per i servizi resi fino al mese di Dicembre 2014;

-Vista la nota della Ditta Seap srl protocollata agli atti di questo Ente con prot. n. 23667 del 25.05.2015 con la quale il Procuratore Delegato della Ditta dichiara di non avere nulla più a che pretendere per i servizi resi fino al mese di Dicembre 2014;

-Dato atto che i sub appaltatori sopra citati comunque non svolgono alcun servizio diretto per il territorio di Alcamo;

-Dato atto che con le dichiarazioni acquisite in via cautelativa dal Comune di Alcamo da parte della Ditta Agesp srl e della Ditta Seap srl sopra citate, viene soddisfatta la ratio ispiratrice del dettato normativo di cui all'art. 118 c. 3 del D.Lgs. n. 163/2006 posto a esclusiva tutela delle ditte sub appaltatrici con ciò facendo venir meno per la stazione appaltante l'obbligo sanzionatorio previsto dallo stesso art. 118 c. 3 del Decreto Legislativo sopra citato (art. 118 c. 3 codice contratti " che è fatto obbligo agli affidatari

di trasmettere, entro venti giorni dalla data di ciascun pagamento effettuato nei loro confronti, copia delle fatture quietanzate relative ai pagamenti da essi affidatari corrisposti al subappaltatore o cottimista, con l'indicazione delle ritenute di garanzia effettuate. Qualora gli affidatari non trasmettano le fatture quietanzate del subappaltatore o del cottimista entro il predetto termine, la stazione appaltante sospende il successivo pagamento a favore degli affidatari. “);

- Visto il D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 art. 4 comma 3, il quale dispone una ritenuta dello 0,50% sull'importo netto progressivo delle prestazioni, che saranno svincolate in sede di liquidazione finale previa acquisizione di specifico DURC;

- Dato atto che per le motivazioni di cui sopra l'importo della fattura n. V1/000046 del 31/01/2015 oggetto del presente provvedimento va così decurtato:

- € **2.286,00** a titolo di ritenuta dello 0,50% sull'importo netto progressivo delle prestazioni per le previsioni di cui al D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 art. 4 comma 3, che sarà svincolato in sede di liquidazione finale previa acquisizione di specifico DURC;
- € **7.704,84** somma mensile da trattenere in via cautelativa per penali e disservizi, quantificate con le stesse modalità già in atto con l'ATO TP1 atteso che è in corso di adozione da parte della SRR un piano attraverso il quale sarebbe possibile quantificare l'importo delle penali e disservizi per ciascun territorio servito dall'Aimeri Ambiente srl e che in ogni caso, in mancanza di indicazioni da parte della SRR, sarà cura di questo Comune quantificare e contestare con le dovute modalità;
- € **11.484,32** quale ricavato della vendita dei mezzi di proprietà dell'ATO al Soggetto Gestore, già utilizzati dal Comune di Alcamo;

- Acquisita la dichiarazione dell'impegno al rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13/08/2010, n.136 e successive modifiche;

- Dato atto della regolarità del servizio al netto delle decurtazioni di cui sopra; ;

- Ritenuto doversi procedere alla liquidazione con le modalità sopra individuate;

- Visto lo Statuto Comunale;

- Vista la L.R. 11/12/91, n. 48 e successive modificazioni ed integrazioni;

- Visto il D.L.vo 267/00;

- Visto il D.Lgs n. 152/2006;

- Vista la l.R. n. 9/2010;

- Visto l'art. 1269 del C.C.;

DETERMINA

Per quanto in premessa che deve intendersi integralmente riportato:

1. di prelevare la somma complessiva di € **435.725,22** IVA compresa al 10% al fine di liquidare la fattura n. V1/000046 del 31/01/2015, dal Cap. 134130, cod. int. 1.09.05.03 “Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti” del bilancio dell'esercizio in corso (vedi allegato al presente provvedimento);
2. di liquidare in acconto la somma di € **435.725,22** al netto dell'IVA per € **40.763,17** e dare mandato al Settore Servizi Finanziari di versare l'IVA all'Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell'Economia, dando atto che trattasi per € **33.841,58** di acquisti inerenti servizi istituzionali e per € **6.921,59** di acquisti inerenti servizi rilevanti ai fini IVA (come da prospetto allegato “B” al presente provvedimento), risultante dalla fattura n. V1/000046 del 31/01/2015 (per servizi resi nel mese di Gennaio 2015) (per come decurtata da parte dell'ufficio) alla Ditta Aimeri Ambiente srl - P.IVA 00991830084 società a socio unico con sede in strada 4, Palazzo Q6, 20089 Milanofiori – Rozzano (MI), mediante bonifico sul c/c bancario avente la seguente intestazione:**Omissis**....., giusta assunzione di impegno a rispettare gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge n. 136/2010 e ss.mm.ii da parte dell'Aimeri Ambiente srl, per il servizio di gestione integrata dei rifiuti per il mese di Gennaio 2015 in esecuzione al contratto N. 40089 (del repertorio) e N. 14947 (della raccolta) **e per essa in quota parte**, emettendo mandato di pagamento per € **165.374,25**, con quietanza, giusta delegazione di pagamento prot. 4956 del 04.02.2015 in favore della società d'ambito Terra dei Fenici in liquidazione (mediante bonifico sul c/c bancario avente la seguente intestazione:**Omissis**.....);
3. di dare atto che la somma di € **394.962,05** (€ 435.725,22 - € 40.763,17 di iva al 10%) è calcolata al netto di:
 - € **2.078,18** IVA esclusa al 10% a titolo di ritenuta dello 0,50% sull'importo netto progressivo delle prestazioni per le previsioni di cui al D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 art. 4 comma 3, che sarà svincolato in sede di liquidazione finale previa acquisizione di specifico DURC;
 - € **7.112,16** IVA esclusa somma mensile da trattenere in via cautelativa per penali e disservizi, quantificate con le stesse modalità già in atto con l'ATO TP1 atteso che è in corso di adozione da parte della SRR un piano attraverso il quale sarebbe possibile quantificare l'importo delle penali e disservizi per ciascun territorio servito dall'Aimeri Ambiente srl e che in ogni caso, in mancanza di indicazioni da parte della SRR, sarà cura di questo Comune quantificare e contestare con le dovute modalità;
 - € **11.484,32** quale ricavato della vendita dei mezzi di proprietà dell'ATO al Soggetto Gestore, già utilizzati dal Comune di Alcamo;
4. di dare atto che con riferimento alla fattura n V1/000046 del 31/01/2015 la somma di € 800,50 di iva relativa a somme non esigibili verrà liquidata a seguito esigibilità della relativa base imponibile (vedi prospetto allegato A) (di cui € 135,92 rilevante ed € 664,58 istituzionale vedi prospetto allegato B);

5. di liquidare la somma complessiva di € **110.249,44**, cautelativamente trattenute da questa P.A., come di seguito: per € 11.484,32 giusta D.D. n. 1108 del 04/06/2014 relativamente alla fattura n. 82 del 31.01.2014 ; per € 11.484,32 giusta D.D. n. 1690 del 11/08/2014 relativamente alla fattura n. 1151 del 31.01.2014 ; per € 11.484,32 giusta D.D. n. 1858 del 17/09/2014 relativamente alla fattura n. 1175 del 21.03.2014; per € 11.484,32 giusta D.D. 1966 del 30/09/2014 relativamente alla fattura n. 1876 del 30.04.2014; per € 11.484,32 giusta D.D. 1966 del 30/09/2014 relativamente alla fattura n. 2291 del 30.05.2014 e per € 11.484,32 giusta D.D. 1966 del 30/09/2014 relativamente alla fattura n. 2783 del 30.06.2014; per € 11484.32 giusta D.D. n. 2058 del 15/10/2014 relativamente alla fattura n. 3391 del 31.07.2014 e per € 29.859,20 giusta D.D. n. 2337 del 27/11/2014 relativamente alla fattura n. 3873 del 31.08.2014 per il periodo Gennaio/Agosto 2014 a titolo di riconoscimento delle somme derivanti dalla vendita dei mezzi giusto contratto di vendita con patto di riservato dominio sottoscritto in data 14/09/2010 tra la Società ATO TP1 “Terra dei Fenici” in liquidazione ed Aimeri Ambiente srl, giusto verbale d’incontro del 29/01/2015, alla Ditta Aimeri Ambiente srl - P.IVA 00991830084 società a socio unico con sede in strada 4, Palazzo Q6, 20089 Milanofiori – Rozzano (MI), mediante bonifico sul c/c bancario avente la seguente intestazione:**Omissis**....., prelevandola dal Cap. 134130, cod. int. 1.09.05.03 “Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti” del bilancio dell’esercizio anno 2014 riportato a residui passivi giusta determina di impegno n. 881 del 29.04.2014;
6. dare atto che a seguito della delegazione di pagamento in favore dell’Ato Terra dei Fenici in liquidazione questa ultima provvederà a stornare in favore di questo ente la quota parte delle suddette somme in adempimento e in esecuzione a quanto convenuto nella riunione del 29.01.2015;
7. di prelevare la somma complessiva di € **34.328,63** IVA compresa al 10% al fine di liquidare la fattura n. V1/000232 del 31/01/2015 relativa a trasporto presso impianti extraprovinciali mese di Gennaio 2015 , dal Cap. 134130, cod. int. 1.09.05.03 “Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti” del bilancio dell’esercizio in corso;
8. di liquidare in acconto l’importo di € **34.328,63** al netto dell’IVA per € **3.120,78** e dare mandato al Settore Servizi Finanziari di versare l’IVA all’Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell’Economia, dando atto che trattasi di acquisti inerenti servizi istituzionali risultante dalla fattura n. V1/000232 del 31/01/2015 al netto dello 0,50% ai sensi del D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 art. 4 comma 3 (per servizi resi nel mese di Gennaio 2015 pari ad € 156,82) alla Ditta Aimeri Ambiente srl - P.IVA 00991830084 società a socio unico con sede in strada 4, Palazzo Q6, 20089 Milanofiori – Rozzano (MI),), mediante bonifico sul c/c bancario avente la seguente intestazione:**Omissis**..... giusta assunzione di impegno a rispettare gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge n. 136/2010 e ss.mm.ii da parte dell’Aimeri Ambiente srl;
9. di dare atto che con riferimento alla fattura n V1/000232 del 31/01/2015 la somma di € 15,68 di iva relativa a somme non esigibili verrà liquidata a seguito esigibilità della relativa base imponibile (vedi prospetto allegato A) (iva tutta istituzionale);
10. di demandare al Settore Servizi Finanziari le verifiche di cui all’art. 2 comma 9 della L. 286/2006 secondo le modalità applicate del Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze n. 40 del 18/01/2008.Nel caso in cui Equitalia servizi S.p.A. comunicherà che il beneficiario è inadempiente il servizio finanziario dovrà sospendere il pagamento per un importo pari al debito comunicato, compilando il mandato solo per l’eventuale differenza. Decorsi trenta giorni dalla suddetta comunicazione il servizio finanziario dovrà procedere alla compilazione del mandato per il saldo con quietanza del competente agente della riscossione, se questi ha provveduto a notificare l’ordine di versamento di cui all’art. 72 bis del DPR 602/73, o in assenza con quietanza dello stesso beneficiario;
11. di dare atto che la ritenuta dello 0,50% pari a € **2.078,18** IVA esclusa al 10% relativa alla fattura n. V1/000046 del 31/01/2015, sarà riconosciuta in sede di liquidazione finale previa acquisizione di DURC;
12. di dare atto che la ritenuta dello 0,50% pari a € **156,82** IVA esclusa al 10% relativa alla fattura n. V1/000232 del 31/01/2015, sarà riconosciuta in sede di liquidazione finale previa acquisizione di DURC;
13. di dare atto che il conteggio relativo alla quota parte del servizio rilevante ai fini iva come da prospetto allegato “B” al presente provvedimento viene utilizzato quale criterio di suddivisione del servizio tra parte rilevante e parte istituzionale e che lo stesso verrà applicato per tutto l’anno in corso e viene condiviso per effetto della sottoscrizione del presente provvedimento da parte del settore servizi economico finanziari;
14. di inviare il presente atto al Settore Servizi Finanziari per le dovute registrazioni contabili, di accertamento e liquidazione, l’emissione dell’ordinativo di riscossione e la compilazione del mandato di pagamento secondo quanto indicato nel presente atto;
15. di dare atto che la presente Determina, a norma dell’art. 7 della L. 142/90 venga pubblicata per 15 gg. consecutivi all’Albo Pretorio del Comune di Alcamo e sul sito web www.comune.alcamo.tp.it.

IL FUNZIONARIO DELEGATO
F.to Dott.ssa Elena Ciacio

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale attesta che copia della presente determinazione è stata posta in pubblicazione all'Albo Pretorio di questo Comune nonché sul sito web www.comune.alcamo.tp.it in data _____ e vi resterà per gg. 15 consecutivi.

Alcamo, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE
Dr. Cristofaro Ricupati