

Del 20/06/2016



CITTA' DI ALCAMO
LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

SETTORE SERVIZI TECNICI
MANUTENTIVI E AMBIENTALI

SERVIZI AMBIENTALI

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE
DI LIQUIDAZIONE

N. 01074 DEL 28/06/2016

OGGETTO: Pagamento alla Ditta Aimeri Ambiente srl, per i servizi resi nel mese di Settembre 2015 relativi alla fattura n. V1-3924 del 30/09/2015, per il servizio aggiuntivo di trasporto rifiuti in impianti extra provinciali relativi al mese di Settembre 2015 relativo alla fattura n. V1-4043 del 30/09/2015 e per il servizio di raccolta RSU ad Alcamo Marina e zone di villeggiatura relativo alla fattura n. V1-4598 del 31/10/2015, per il servizio di gestione integrata dei rifiuti solidi urbani.

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 Ciacio, 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. 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.”;

- Richiamata la Determinazione Dirigenziale N. 1031 del 22.06.2015 avente ad oggetto "Affidamento servizio raccolta R.S.U. con sistema porta a porta ad Alcamo Marina e zone di villeggiatura per il periodo dal 23/06/2015 al 21/09/2015, al Soggetto Gestore Aimeri Ambiente s.r.l. – Impegno di spesa. Modifica D.D. n. 2535 del 17/12/2014.”;

- 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.;

- 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%;

- Vista la nota prot. n. 1210/A – U.O. del 12/10/2015, consegnata dalla Ditta Aimeri Ambiente srl, avente ad oggetto "Servizi aggiuntivi Alcamo Marina Estate 2015 e rimodulazione dello spazzamento stradale. – Consuntivo.”, con allegato il riepilogo consuntivo del servizio eseguito dal 23/06/2015 al 21/09/2015;

- Vista l'attestazione di servizio resa dal dipendente Sig. Favara Pietro relativamente all'avvenuto svolgimento del servizio di raccolta R.S.U. ad Alcamo Marina e zone di villeggiatura;

- Visto l'esito regolare della richiesta di regolarità contributiva n. prot. INPS 2766501 richiesto in data 26/03/2016, allo sportello unico previdenziale INAIL – INPS, relativo alla Ditta Aimeri Ambienti srl, che si allega in copia;

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

- Vista la fattura n. V1-3924 del 30/09/2015 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 Settembre 2015;

- Vista la fattura n. V1-4043 del 30/09/2015 di € 18.291,68 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 Settembre 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;

- Vista la fattura n. V1-4598 del 31/10/2015 di € 81.100,16 IVA compresa al 10%, presentate dalla Ditta Aimeri Ambiente srl per il servizio di raccolta R.S.U. con sistema porta a porta ad Alcamo Marina e zone di villeggiatura;
- 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 Settembre 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'Aimeri, 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. n. 26791 del 23/05/2016 con la quale l'ufficio ambiente di questo comune comunicava alla società Aimeri Ambiente srl che con la prossima liquidazione sarebbe stata trattenuta la somma di € 7.336,73, per applicazione penalità (art. 15.4 del C.S.A.), per l'interruzione del servizio di gestione integrata dei rifiuti del 23 aprile 2016;
- Vista la nota prot. n. 26851 del 24/05/2016 con la quale l'ufficio ambiente di questo comune comunicava alla società Aimeri Ambiente srl che con la prossima liquidazione sarebbe stata trattenuta la somma di € 3.120,01, per applicazione penalità (art. 15.4 del C.S.A.), per la mancata raccolta porta a porta dei rifiuti solidi urbani in C/da Piraino e in C/da Coda di Volpe;
- Vista la nota prot. n. 27000 del 24/05/2016 con la quale l'ufficio ambiente di questo comune comunicava alla società Aimeri Ambiente srl che con la prossima liquidazione sarebbe stata trattenuta la somma di € 5.247,25, per applicazione penalità (art. 15.4 del C.S.A.), per l'interruzione del servizio di assistenza "Call Center" dal 20 gennaio 2016 al 4 marzo 2016;
- Vista la nota prot. n. 27317 del 26/05/2016 con la quale l'ufficio ambiente di questo comune comunicava alla società Aimeri Ambiente srl che con la prossima liquidazione sarebbe stata trattenuta la somma di € 14.139,85, per applicazione penalità (art. 15.4 del C.S.A.), per il mancato utilizzo della spazzatrice stradale da 6 mc. e della mini-spazzatrice stradale da 2 mc. dal 5 maggio 2016 al 18 maggio 2016;
- 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%;
- Considerato che in base a quanto sopra esposto i conteggi relativi alla fattura n. V1-4043 del 30/09/2015 per il servizio aggiuntivo di trasporto rifiuti in impianti extra provinciali - relativi al mese di Settembre 2015 (tonn. 905,215 conferite presso l'impianto con sede in Siculiana al costo di € 18,37/t. oltre iva la 10%) risultano corretti e verificati;
- Vista la nota relativa alla richiesta di liberatoria prot. n. 18310 del 19/04/2016;

-Vista la Dichiarazione Sostitutiva dell'Atto di Notorietà della Ditta Agesp spa, acquisita agli atti di questo Ente con prot. n. 20912 del 04/05/2016, 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 Agosto 2015;

-Vista la Dichiarazione Sostitutiva dell'Atto di Notorietà della Ditta Seap srl, acquisita agli atti di questo Ente con prot. n. 26343 del 19/05/2016, 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 Ottobre 2015;

-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 e ss.mm.ii. 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 é 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.* ");

- Dato atto che a questo Ente sono stati notificati **n. 24** atti di pignoramento, nella qualità di terzi pignorati, aventi ad oggetto debiti dell'Aimeri Ambiente srl - P.IVA 00991830084 società a socio unico con sede in strada 4, Palazzo Q6, 20089 Milanofiori – Rozzano (MI), acquisiti rispettivamente: al protocollo n. 18665 del 20.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 140.260,83** (creditore Ditta Siderurgica Tiburtina srl); al protocollo n. 20226 del 29.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 7.132,16** (creditore Sig. De Zanna Sergio); al protocollo n. 20230 del 29.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 7.243,95** (creditore Sig. Olivotto Giovanni); al protocollo n. 20234 del 29.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 6.477,80** (creditore Sig. Barito Mario); al protocollo n. 20240 del 29.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 13.061,22** (creditore Sig. Ardis Enzo); al protocollo n. 20247 del 29.04.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 3.877,91** (creditore Sig. Pavan Andrea); al protocollo n. 20527 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 5.559,78** (creditore Sig. Chiggiato Anselmo); al protocollo n. 20531 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 4.943,56** (creditore Sig. Roccon Mirto); al protocollo n. 20536 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 4.704,97** (creditore Sig. Gianola Francesco); al protocollo n. 20538 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 7.161,54** (creditore Sig. Perino Walter); al protocollo n. 20540 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 49.343,71** (creditori Sigg. Bozzano Manuel, Ballarin Silvio, Berton Mauro e Savio Roberto); al protocollo n. 20557 del 02.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 4.236,36** (creditore Sig. Gabrielli Robert); al protocollo n. 20788 del 03.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 6.584,05** (creditore Sig. Pompanin Gianfranco); al protocollo n. 20789 del 03.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 5.372,62** (creditore Sig. Gianola Francesco); al protocollo n. 27701 del 27.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 3.095,93** (creditore Sig. De Ghetto Umberto); al protocollo n. 27878 del 30.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 2.783,66** (creditore Sig. Cason Mario); al protocollo n. 27879 del 30.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 10.347,24** (creditore Sig. Tolotti Paolo); al protocollo n. 27882 del 30.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 9.817,76** (creditore Sig. Gregori Giacomo); al protocollo n. 28129 del 31.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 6.476,91** (creditore Sig.ra Canzan Claudia); al protocollo n. 28133 del 31.05.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 10.619,36** (creditore Sig. Olivotto Mario); al protocollo n. 28299 del 01.06.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 6.166,41** (creditore Sig. Gregori Lino); al protocollo n. 28300 del 01.06.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 7.081,47** (creditore Sig. Dal Col Giovanni); al protocollo n. 28301 del 01.06.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 9.789,54** (creditore Sig. Micheluzzi David); al protocollo n. 28768 del 06.06.2016 per un importo complessivo pari ad **€ 5.878,52** (creditore Sig. Della Vecchia Michele); per un totale pari ad **€ 338.017,26** IVA esclusa al 10%;

- 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;

- Vista la Circolare n. 15/E del 13/04/2015 dell'Agenzia delle Entrate;

- Dato atto che per le motivazioni di cui sopra l'importo della fattura n. V1-3924 del 30/09/2015 oggetto del presente provvedimento va così decurtato:

- **€ 2.286,00** IVA compresa 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;
- **€ 7.704,84** IVA compresa al 10% 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;
- **€ 7.336,73** IVA compresa al 10% a titolo di disservizio e penale per l'interruzione del servizio di gestione integrata dei rifiuti del 23 aprile 2016, come da nota prot. n. 26791 del 23/05/2016;
- **€ 3.120,01** IVA compresa al 10% a titolo di disservizio e penale per la mancata raccolta porta a porta dei rifiuti solidi urbani in C/da Piraino e in C/da Coda di Volpe, come da nota prot. n. 26851 del 24/05/2016;
- **€ 5.247,25** IVA compresa al 10% a titolo di disservizio e penale per l'interruzione del servizio di assistenza "Call Center" dal 20 gennaio 2016 al 4 marzo 2016, come da nota prot. n. 27000 del 24/05/2016;
- **€ 14.139,85** IVA compresa al 10% a titolo di disservizio e penale per il mancato utilizzo della spazzatrice stradale da 6 mc. e della mini-spazzatrice stradale da 2 mc. dal 5 maggio 2016 al 18 maggio 2016, come da nota prot. n. 27317 del 26/05/2016;
- **€ 338.017,26** (somme pignorate) + **€ 33.801,73** (IVA al 10%), a titolo di accantonamento nella qualità di terzi pignorati come da atti di pignoramento sopra riportati;

- 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;

DETERMINA

Per quanto in premessa che deve intendersi integralmente riportato:

1. di prelevare la somma complessiva di **€ 34.062,40** IVA compresa al 10% al fine di liquidare la fattura n. V1-3924 del 30/09/2015 dal Cap. 134130, classificazione 09.03.1.103 "Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti" del bilancio dell'esercizio anno 2015

riportato a residui passivi (vedi prospetto allegato A al presente provvedimento), giusta D.D. di impegno n. 2535 del 17.12.2014, Codice transazione elementare 1.03.02.15.004;

2. di liquidare in acconto la somma di **€ 34.062,40** al netto dell'IVA per **€ 4.665,77** (€41.563,67 IVA da fattura n. V1-3924 del 30/09/2015 della Ditta Aimeri, al netto di € 2.888,35 IVA per le trattenute sui disservizi, al netto di € 207,82 IVA per la trattenuta dello 0,50% e al netto di € 33.801,73 IVA al 10% su somma accantonata atti di pignoramento) 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 **€ 3.978,50** di acquisti inerenti servizi istituzionali e per **€ 687,27** di acquisti inerenti servizi rilevanti ai fini IVA (come da prospetto allegato "B" al presente provvedimento), risultante dalla fattura n. V1-3924 del 30/09/2015 (per servizi resi nel mese di Settembre 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 Settembre 2015 in esecuzione al contratto N. 40089 (del repertorio) e N. 14947 (della raccolta);
3. di accantonare la somma di **€ 338.017,26 IVA esclusa** per gli Atti di Pignoramento in premessa richiamati;
4. di dare atto che la somma di **€ 29.396,63** (€ 34.062,40 - € 4.665,77 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**, di cui € 5.926,80 IVA esclusa al 10% somma mensile da trattenere in via cautelativa per penali e disservizi e € 1.185,36 per maggiorazione a titolo di penale del 20% non soggetta a IVA, somma quantificata 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;
 - **€ 6.772,37**, di cui € 5.643,64 IVA esclusa al 10% a titolo di disservizio per l'interruzione del servizio di gestione integrata dei rifiuti del 23 aprile 2016, come da nota prot. n. 26791 del 23/05/2016 e € 1.128,73 per maggiorazione a titolo di penale del 20% non soggetta a IVA;
 - **€ 2.880,01**, di cui € 2.400,01 IVA esclusa al 10% a titolo di disservizio per la mancata raccolta porta a porta dei rifiuti solidi urbani in C/da Piraino e in C/da Coda di Volpe, come da nota prot. n. 26851 del 24/05/2016 e € 480,00 per maggiorazione a titolo di penale del 20% non soggetta a IVA;
 - **€ 4.843,61**, di cui € 4.036,34 IVA esclusa al 10% a titolo di disservizio per l'interruzione del servizio di assistenza "Call Center" dal 20 gennaio 2016 al 4 marzo 2016, come da nota prot. n. 27000 del 24/05/2016 e € 807,27 per maggiorazione a titolo di penale del 20% non soggetta a IVA;
 - **€ 13.052,17**, di cui € 10.876,81 IVA esclusa al 10% a titolo di disservizio per il mancato utilizzo della spazzatrice stradale da 6 mc. e della mini-spazzatrice stradale da 2 mc. dal 5 maggio 2016 al 18 maggio 2016, come da nota prot. n. 27317 del 26/05/2016 e € 2.175,36 per maggiorazione a titolo di penale del 20% non soggetta a IVA;
 - **€ 338.017,26** IVA esclusa al 10% a titolo di accantonamento nella qualità di terzi pignorati come da atti di pignoramento sopra riportati;

5. di dare atto che con riferimento alla fattura n V1-3924 del 30/09/2015 la somma di **€ 36.897,90** di IVA relativa a somme non esigibili verrà liquidata a seguito esigibilità della relativa base imponibile (vedi prospetto allegato A) (di cui **€ 5.435,06** rilevante ed **€ 31.462,84** istituzionale vedi prospetto allegato B);
6. di prelevare la somma complessiva di **€ 18.200,23** IVA compresa al 10% al fine di liquidare la fattura n. V1-4043 del 30/09/2015 relativa al trasporto presso impianti extraprovinciali mese di Settembre 2015, dal Cap. 134130, classificazione 09.03.1.103 "Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti" del bilancio dell'esercizio anno 2015 riportato a residui passivi giusta D.D. di impegno n. 2535 del 17.12.2014, Codice transazione elementare 1.03.02.15.004;
7. di liquidare in acconto l'importo di **€ 18.200,23** al netto dell'IVA per **€ 1.654,57** (la somma al netto dell'IVA è pari ad € 16.545,66) relativo alla fattura n. V1-4043 del 30/09/2015 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, 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 Settembre 2015 pari ad € 83,14 IVA esclusa (€ 8,31) relativa alla fatt. n. V1-4043/2015) 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.... 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 (vedi prospetto allegato A);
8. di dare atto che con riferimento alla fattura n V1-4043 del 30/09/2015 la somma di **€ 8,31** di IVA relativa a somme non esigibili verrà liquidata a seguito esigibilità della relativa base imponibile (vedi prospetto allegato A) (IVA tutta istituzionale);
9. di prelevare la somma complessiva di **€ 81.100,16** IVA compresa al 10% al fine di liquidare la fattura n. V1-4598 del 31/10/2015 relativa al servizio di raccolta R.S.U. con sistema porta a porta ad Alcamo Marina e zone di villeggiatura, estate 2015, dal Cap. 134130, classificazione 09.03.1.103 "Spesa per prestazione di servizi per il servizio smaltimento rifiuti" del bilancio dell'esercizio anno 2015 riportato a residui passivi giusta D.D. di impegno n. 1031 del 22.06.2015, Codice transazione elementare 1.03.02.15.004;
10. di liquidare l'importo di **€ 81.100,16** al netto dell'IVA per **€ 7.372,74** (la somma al netto dell'IVA è pari ad € 73.727,42) relativo alla fattura n. V1-4598 del 31/10/2015 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, 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 (vedi prospetto allegato A);
11. 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, relative all'importo di **€ 119.669,71** (€ 29.396,63 + € 16.545,66 + € 73.727,42) relativamente alla Ditta Aimeri Ambiente srl. 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. Decorso 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;

12. di dare atto che la ritenuta dello 0,50% pari a **€ 2.078,18** IVA esclusa al 10% relativa alla fattura n. V1-3924 del 30/09/2015, sarà riconosciuta in sede di liquidazione finale previa acquisizione di DURC;
13. di dare atto che la ritenuta dello 0,50% pari a **€ 83,14** IVA esclusa al 10% relativa alla fattura n. V1-4043 del 30/09/2015, sarà riconosciuta in sede di liquidazione finale previa acquisizione di DURC;
14. 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 ed è stato già condiviso per effetto della sottoscrizione del Provvedimento n. 931 del 08/06/2015 da parte del Settore Servizi Economico Finanziari significando che a partire dal mese di Marzo 2015 la quota parte dei rifiuti relativi agli imballaggi in vetro non viene più considerata rilevante ai fini iva atteso che a seguito della delega relativa alla stipula della convenzione col relativo consorzio di filiera in favore della Ditta Sarco srl (piattaforma individuata per il conferimento degli imballaggi in vetro) quest'ultima ha acquisito il diritto alla percezione dei relativi contributi da parte del consorzio di filiera (COREVE) facendo venire meno il rapporto iva a credito-iva a debito necessario per considerare l'iva come rilevante;
15. 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;
16. di dare atto che la presente Determina, a norma dell'art. 18 comma 1 della L.R. 22/2008 e ss.mm.ii. venga pubblicata per 15 gg. consecutivi all'Albo Pretorio del Comune di Alcamo e sul sito web www.comune.alcamo.tp.it

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Gestione Amministrativa

F.to Rag. Valeria Palmeri

IL FUNZIONARIO DELEGATO

F.to Dott.ssa Elena Ciaccio

IL DIRIGENTE DI SETTORE

F.to Ing. E. A. Parrino

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, lì _____

IL SEGRETARIO GENERALE
Dr. Cristofaro Ricupati