



COMUNE DI S. ALESSIO SICULO

(Città metropolitana di Messina)

Determina n. 318 Del 13.11.19

OGGETTO: Liquidazione fatture per l'assistenza igienico- sanitaria: maggio-giugno 2019 (Associazione "IALITE") - CIG: Z032199658

Il Responsabile dell'Area Amministrativa

Premesso :

- Che il DPR 24 luglio 1977, n.616, in materia di alunni con disabilità, stabilisce che gli oneri per l'assistenza scolastica sono a carico dell'ente locale;
- Che il capo VI art.42 e 45 del suindicato DPR, sancisce che spetta al Comune di residenza l'obbligo di fornire l'assistenza agli alunni con handicap fisici o sensoriali;
- Che il Decreto legislativo 31/03/1998, n.112, art.139, comma 1, così recita "sono attribuiti alle province, in relazione all'istruzione secondaria superiore e ai Comuni, in relazione agli altri gradi inferiori di scuola, i compiti e le funzioni concernenti.....c) i servizi di supporto organizzativo del servizio di istruzione per gli alunni con handicap o in situazione di svantaggio;
- Che le circolari assessoriali emanate in merito, attribuiscono ai comuni l'obbligo di garantire l'assistenza agli alunni disabili;
- Che i servizi di assistenza igienico- sanitaria e assistenza alla comunicazione rientrano, quindi, tra i servizi essenziali ed obbligatori non derogabili, che gli Enti locali sono chiamati ad assicurare di concerto ed a supporto delle istituzioni scolastiche;
- Che le richieste inoltrate dalla Dirigente scolastica per l'assistenza igienico - sanitaria e l'assistenza alla comunicazione agli alunni disabili (art.3, comma 3, Legge 104/92) per l'anno scolastico 2018/2019 sono n.6;
- Che con determine dirigenziali nn.220 e 221 dell'11/09/2018 si è provveduto ad affidare i servizi di assistenza igienico- sanitaria e assistenza alla comunicazione anno scolastico 2018/2019 alla Cooperativa "IALITE" onlus"viale S.Andrea n.56, Maniace (CT);
- Che il Comune di S.Alessio Siculo fa parte del Distretto socio- sanitario D32 di Taormina e come comunicato a questo Ente con nota asseverata al n/prot.n.7634 del 19/10/2018 è emerso che l'espletamento dell'assistenza igienico- sanitaria e dell'assistenza all'autonomia e alla comunicazione venivano garantiti con i fondi a carico del Distretto, con l'inclusione, anche, del comune di S.Alessio Siculo;
- Che i suindicati servizi, a carico del Distretto, sono stati forniti a decorrere dal mese di novembre tramite voucher, erogati per 20 ore settimanali, per n.6 mesi, con il rapporto è di n.1 operatore per n.6 assistiti, avvalendosi di Enti no profit accreditati ed iscritti all'Albo del Comune di Taormina (capofila del Distretto D32 di Taormina);
- Che l'assistenza igienico- sanitaria per gli alunni disabili, frequentanti le scuole di S.Alessio Siculo è stata espletata a decorrere dal mese di novembre fino al 21/12/2018 per n. 40 ore settimanali (orario antimeridiano- orario pomeridiano) nel modo seguente: 20 settimanali a carico del Distretto D32 di Taormina e 20 ore settimanali a carico del bilancio comunale;
- Che con delibera di GM n.28 del 14/03/2019 è stata assegnata al responsabile dell'Area Amministrativa la risorsa economica di € 12.000,00 per garantire l'assistenza igienico- sanitaria anno 2019 (20 ore settimanali a carico del bilancio comunale + 20 ore settimanali a carico del Distretto fino al 31/03/2019);
- Che con successiva nota prot.n.7995 del 26/03/2019, acquisita al n/prot.n.2403 del 29/03/2019, il Distretto D.32 ha comunicato la disponibilità delle somme per garantire il servizio sino al 31/05/2019;
- Che per il mese di giugno il servizio "de quo" è stato espletato interamente (n.40 ore settimanali) a carico del bilancio comunale;

VISTA la fattura elettronica (art.25 del DL.n.66/2014)emessa dall' Ass.ne "IALITE" onlus -viale S.Andrea n.56 Maniace(CT)-CF: 93115050879 - periodo maggio - giugno 2019 (a carico del bilancio comunale) così contraddistinta:

- fattura n.93 del 03/07/2019 asseverata al n/prot.n.5703 del 24/07/2019 per l'importo di € 2.803,69(compresa Iva 5%);

CHE da un controllo contabile effettuato dall'Ufficio amministrativo è emersa una differenza di € 26,55 (compresa Iva);

VISTA la nota di credito emessa dall'Associazione n.9 del 28/10/2019, acquisita al n/prot.n. 8588 dell'08/11/2019, relativa alla fattura elettronica n.93/2019 per l'importo di € 26,55(compresa Iva);

VISTO il prospetto riepilogativo delle ore di servizio espletate nei mesi di maggio e giugno 2019 così distribuite: n.71 a carico del Distretto, n.73 a carico del Comune(mese di maggio); n.118 a carico del Comune (mese di giugno);

RITENUTO, quindi di dover provvedere alla liquidazione, stante che l'Associazione ha garantito l'assistenza igienico sanitaria durante le ore di frequenza scolastica per n.6 alunni diversamente abili nei periodi suindicati;

DATO ATTO che è stato acquisito telematicamente, ai sensi della Legge n.217/2010, il Codice CIG: ZO32199658, codice che identifica l'affidamento ed a fronte del quale si esegue il pagamento;

VISTO l'art.17- ter del DPR 26/10/1972,n.633, introdotto dall'art.1, comma 629, lettera B) della L. 23/12/2014, n.190(Legge di stabilità 2015) inerente l'applicazione dello "SPLIT PAYMENT", che ha disposto che le P.A.(tra cui i Comuni) acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto loro addebitata dai fornitori;

VISTO il DURC(documento unico di regolarità contributiva), richiesto on- line, ai sensi del DM.30/01/2015,dal quale si evince che l'Associazione risulta in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali(scadenza il 19/02/2020) ;

VISTA la determina sindacale n.17 del 31/12/2018 di individuazione dei Responsabili di Area;

VISTA la delibera di CC. n.19 del 29/04/2019 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2019-2021;

VISTA la delibera di GM n.28 del 14/03/2019;

VISTA la nota del distretto D32 di Taormina prot.n.7995 del 26/03/2019;

VISTA la delibera di GM n.23 del 14/03/2019 di approvazione organigramma delle funzione delle aree, con la quale i servizi socio- assistenziali sono di pertinenza dell' Area Amministrativa;

VISTA la disponibilità nell'apposito capitolo del bilancio;

VISTA la L.R. n. 23/98;

VISTO il D.L.gs. n. 267/2000 così come recepito dalla regione Sicilia;

VISTA la Legge n.136/2010 inerente la tracciabilità dei flussi finanziari;

DETERMINA

- 3) Di stabilire che la premessa è parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- 4) Di liquidare la somma complessiva di € 2.777,14(compresa Iva 5%) per l'espletamento dell'assistenza igienico- sanitaria per n.6 alunni diversamente abili mesi di: maggio- giugno 2019 (n.191 ore) come segue:
 - all'Associazione "IALITE" onlus , viale Sant' Andrea n.56 Maniace (Ct)- CF: 93115050879 l'importo di € 2.644,89, giusta fattura n.93 del 03/07/2019 e nota di credito n.8588 dell'8/11/2019 con accredito sul conto corrente dedicato, acceso a norma dell'art.3 della Legge n.136/2010 ed indicato nella fattura elettronica;
 - ai sensi dell'art.17-ter DPR n.633/1972 la somma di € 132,25 (Iva 5% - fattura n.93/2019 e nota di credito n.8588/2019) verrà trattenuta e riversata direttamente dall'ente pubblico all'erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla normativa vigente;
- 3)Di dare atto che, al fine di adempiere alle obbligazioni scaturenti dalle disposizioni legislative richiamate in premessa, per l'emissione del relativo mandato di pagamento il codice (CIG) attribuito dall'ANAC è il seguente:ZO32199658;
- 4)Di imputare la spesa complessiva di € 2.777,14(compresa Iva 5%), dando atto che il presente dispositivo si perfeziona con l'acquisizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria che ne determina l'esecutività, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.lgs n.267/2000;

Prot 5703 del 26/7/19.

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT07945211006
 Progressivo di invio: 1
 Formato Trasmissione: FPA12
 Codice Amministrazione destinataria: UFGHVT

Dati del cedente / prestatore**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT04033900871
 Codice fiscale: 93115050879
 Denominazione: ASSOCIAZIONE "IALITE" ONLUS
 Regime fiscale: RF18 (altro)

Dati della sede

Indirizzo: VIALE SANT'ANDREA
 Numero civico: 56
 CAP: 95030
 Comune: MANIACE
 Provincia: CT
 Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: CT
 Numero di iscrizione: 312284
 Numero soci: SU (socio unico)
 Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione)

Recapiti

Telefono: 3296221344
 Fax: 095690080
 E-mail: associazione.ialite@onlus-pec.it

Dati del cessionario / committente**Dati anagrafici**

Codice Fiscale: 00347890832
 Denominazione: Comune di Sant'Alessio Siculo

Dati della sede

Indirizzo: Via Consolare Valeria
 Numero civico: 334
 CAP: 98030
 Comune: Sant'Alessio Siculo
 Provincia: ME
 Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT07945211006
 Denominazione: InfoCert S.p.A.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile Scl www.fatturapa.gov.it

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD01** (fattura)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2019-07-03** (03 Luglio 2019)
Numero documento: **93**
Importo totale documento: **2803.69**
Causale: **SERVIZIO DI ASSISTENZA IGIENICO-SANITARIA AGLI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI .
DAL 01.05.2019 AL 30.06.2019**

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: **DEL.GIUNT. M. N.28**
Data convenzione: **2019-03-14** (14 Marzo 2019)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **Servizio di assistenza igienico-sanitaria agli alunni diversamente abili.**
Periodo: **DAL 01.05.2019 AL 30.06.2019. DEL.G.M. N. 28 DEL 14.03.2019**
Valore unitario: **2670.18000000**
Valore totale: **2670.18000000**
IVA (%): **5.00**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **5.00**
Totale imponibile/importo: **2670.18**
Totale imposta: **133.51**
Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)
Riferimento normativo: **ART. 17 TER, DPR 633/1972**

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Beneficiario del pagamento: **ASSOCIAZIONE IALITE ONLUS**
Modalità: **MP05** (bonifico)
Importo: **2670.18**
Istituto finanziario: **BANCA DI CREDITO EMILIANO - AG. DI BRONTE**
Codice IBAN: **IT36B0303283890010000002803**

Versione prodotta con foglio di stile Scl www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA**Dati relativi alla trasmissione**

Versione FPA12

Identificativo del trasmittente: IT07945211006
Progressivo di invio: 1
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: UFGHVT

Dati del cedente / prestatore**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT04033900871
Codice fiscale: 93115050879
Denominazione: ASSOCIAZIONE "IALITE" ONLUS
Regime fiscale: RF18 (altro)

Dati della sede

Indirizzo: VIALE SANT'ANDREA
Numero civico: 56
CAP: 95030
Comune: MANIACE
Provincia: CT
Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: CT
Numero di iscrizione: 312284
Numero soci: SU (socio unico)
Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione)

Recapiti

Telefono: 3296221344
Fax: 095690080
E-mail: associazione.ialite@onlus-pec.it

Dati del cessionario / committente**Dati anagrafici**

Codice Fiscale: 00347890832
Denominazione: Comune di Sant'Alessio Siculo

Dati della sede

Indirizzo: Via Consolare Valeria
Numero civico: 334
CAP: 98030
Comune: Sant'Alessio Siculo
Provincia: ME
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente**Dati anagrafici**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT07945211006
Denominazione: InfoCert S.p.A.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD04** (nota di credito)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2019-10-28** (28 Ottobre 2019)
Numero documento: **9**
Importo totale documento: **26.55**
Causale: **STORNO IMPORTO FATTURA N. 93 DEL 03.07.2019 PER SERVIZIO DI ASSISTENZA IGIENICO-SANITARIA AGLI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI. DAL 01.05.2019 AL 30.06.2019**

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: **DEL.GIUNT. M. N.28**
Data convenzione: **2019-03-14** (14 Marzo 2019)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura**Nr. linea: 1**

Descrizione bene/servizio: **Storno importo fattura n. 93 del 03/07/2019 - Servizio di assistenza igienico-sanitaria agli alunni diversamente abili. Periodo: DAL 01.05.2019 AL 30.06.2019. DEL.G.M. N. 28 DEL 14.03.2019**
Valore unitario: **25.29000000**
Valore totale: **25.29000000**
IVA (%): **5.00**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **5.00**
Totale imponibile/importo: **25.29**
Totale imposta: **1.26**
Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)
Riferimento normativo: **ART. 17 TER, DPR 633/1972**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it