



CITTA' DI GIUGLIANO IN CAMPANIA

CITTA' METROPOLITANA DI NAPOLI

C.A.P. 80014

Determina n. 48 del 21/01/2022

OGGETTO: liquidazione publiservizi sal 2/2021 CIG: 8391318EA9

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

SETTORE SERVIZI FINANZIARI

DIRIGENTE RESPONSABILE Dott. Andrea Euterpio

SERVIZIO n. 13 del 21/01/2022

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

SETTORE SERVIZI FINANZIARI

DIRIGENTE RESPONSABILE DOTT. ANDREA EUTERPIO

SERVIZIO GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE EXTRATRIBUTARIE E CANONI IDRICI PATRIMONIALI

CIG 8391318EA9

Relazione Istruttoria

Visto l'art. 107 del D. Lgs 18/8/2000 n. 267, che disciplina le funzioni e le responsabilità della dirigenza.

Visto il D.Lgs. 118/2011 e sue integrazioni e modifiche.

Visto il Decreto Sindacale n.69 del 29/04/2021, così come modificato dal Decreto Sindacale n.151 del 07/09/2021, con cui lo scrivente è stato nominato Dirigente del Settore Servizi Finanziari

Vista la Delibera di Giunta n.67 del 28/5/2021 ad oggetto "Approvazione dello Schema del Bilancio di Previsione 2021-2023";

Vista la Delibera del Consiglio Comunale n.66 del 28/06/2021 ad oggetto "Approvazione Bilancio di previsione 2021-2023";

Con la determinazione dirigenziale a contrarre n. 722 del 03/08/2020 si avviava la procedura di scelta del contraente, approvandone gli atti di gara per l'affidamento dei **"SERVIZI DI GESTIONE UTENZE DEL SERVIZIO IDRICO, INSTALLAZIONE E LETTURA DI MISURATORI IDRICI, BOLLETTAZIONE, CONTRASTO ALLE MOROSITÀ E RISCOSSIONE COATTIVA DEI CORRISPETTIVI DOVUTI DAGLI UTENTI"** – CIG 8391318EA9 – durata anni 5;

Con Determina Dirigenziale n.191 del 04/03/2021 si prendeva atto dell'aggiudicazione disposta dalla Stazione Unica Appaltante presso il Provveditorato Interregionale per le Opere Pubbliche per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata con sede in Napoli con Decreto Provveditoriale M INF.PRNA - R.U. Prot. 000039-12/02/2021, (acquisita all'Ente con prot. 18188 del 17/02/2021), a favore della PUBLISERVIZI SRL, per l'importo di € 4.569.474,99 di cui: € 2.399.678,64 quale compenso per i servizi di base relativi alle attività di gestione delle utenze e di riscossione ordinaria (componente SR1); € 1.318.882,40 quale compenso per servizi di riscossione coattiva (componente SR2); € 831.419,95 per importo lavori (componente SR3) a lordo degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso stimati in € 19.494,00;

Con Decreto della SUA - M INF.PRNA - R.U. Prot. Prot. 186-29/06/2021 - (acquisito all'Ente con prot. 70279 del 30/06/2021) si dichiarava l'intervenuta efficacia dell'aggiudicazione ai sensi dell'art. 32 comma 7 del D.Lgs.50/2016;

Dato atto che:

L'inizio del servizio è avvenuto in data 08/03/2021, sotto le riserve di legge, giusto verbale di consegna del DEC arch. G. Cerciello nominato con Decreto Dirigenziale n. 3 del 05/03/2021 Settore Idrico Fognario Manutentivo Beni Patrimoniali e Cimitero (prot.Int.25099 del 05/03/2021);

Il contratto di appalto Rep. 9 è stato stipulato in data 18/10/2021;

Che la società PUBLISERVIZI SRL ha trasmesso telematicamente **la rendicontazione relativa alla riscossione effettuata nel periodo dal 01/07/2021 al 30/09/2021**, con nota acquisita al protocollo generale dell'Ente con n. prot.reg.uff.Int. 109895 del 27/10/2021, pervenuta al RUP in data 12/11/2021 dalla quale si evince che la stessa,

nel suddetto periodo, ha maturato i seguenti compensi: Euro 156.468,60 oltre IVA 22% per componente SR1(*servizi di gestione ordinaria delle utenze*); Euro 23.396,94 oltre IVA 22% per componente SR2 (*servizi contrasto morosità e riscossione coattiva*); Euro 9.549,65 esente IVA per rimborso spese postalizzazione ordinaria anticipate e riscosse (*art.11 del C.S.A.*); Euro 2.641,80 esente IVA per rimborso spese di notifica anticipate e riscosse (*art.11 del C.S.A.*);

Che la società PUBLISERVIZI SRL CODICE FISCALE 03218060659 IDENTIFICATIVO FISCALE AI FINI IVA IT03218060659, .ha trasmesso telematicamente, per le attività previste dall'appalto in oggetto e svolte dal 01/07/2021 al 30/09/2021 la fattura n. A1428 del 17/11/2021 qui pervenuta con la modalità della fatturazione elettronica per Euro **230.530,23** di cui Euro (**179.865,54 – 899,33** a detrazione quale ritenuta a titolo di garanzia dello 0,5%)= **178.966,21** quale imponibile per le attività svolte + Euro **12.191,45**, non soggetti a IVA + Euro **39.372,57** per IVA in regime split payment;

Atteso che:

è stata positivamente effettuata dal rup come da certificato di pagamento n. 2/2021 la verifica delle attività svolte e della rendicontazione presentata da parte della ditta di cui alla nota (folium 117889 del 16/11/2021) relativamente all'affidamento in oggetto in relazione al periodo di riferimento della fatturazione 01/07/2021 al 30/09/2021 .

con la presente determina è necessario altresì accantonare l'importo detratto a garanzia con il certificato di pagamento n. 2/2021 che dovrà essere corrisposto solo alla conclusione delle attività relative al piu volte richiamato affidamento.

Dato atto che

Risulta regolare la verifica contributiva come da DURC con validità fino al 08-03-2022;

E' stato trasmesso il CERTIFICATO DI SUSSISTENZA DEI REQUISITI PREVISTI DALL'ART. 17-BIS, COMMA 5, DECRETO LEGISLATIVO 9 LUGLIO 1997, N. 241 emesso in data 5 novembre 2021;

E' stata inoltrata la richiesta dell'informativa antimafia, prot. n. PR_RMUTG_Ingresso_0419700_2020-12-01 alla Banca Dati Nazionale Antimafia B.D.N.A. di cui è decorso il termine senza che la Prefettura abbia fatto pervenire rilievi e la cui validità era di 1 anno dalla richiesta;

E' stata rinnovata alla Banca Dati Nazionale Antimafia B.D.N.A. la richiesta dell'informativa antimafia con prot. n. PR RMUTG INGRESSO 0021234 2022-01-20;

Pur non essendo scaduto ancora il termine dei 30 gg dalla suddetta richiesta di antimafia inoltrata il 20/01/2022, si ritiene di poter procedere alla liquidazione al fine di non esporre l'ente ad interessi moratori, ai sensi dell' art 92 comma 3 Dlgs. 159/2011 (codice Antimafia) considerato che il servizio risulta prestato e precisando inoltre che in caso di esito negativo dell'informativa suddetta si determinerebbe la risoluzione contrattuale.

- **Che** sono stati effettuati i controlli relativi alla regolarità tributaria ed extratributaria di cui alla Delibera n.86/2021 del Consiglio Comunale, come da allegata richiesta a mezzo mail da cui è emerso che:
- Relativamente ai canoni idrici l'azienda risulta regolare.
- Relativamente alle sanzioni amministrative l'azienda risulta regolare.

- Relativamente ai tributi locali l'azienda risulta non in regola per tari 2020 per un importo di euro 2.002,00 comprensivo di tefa da cui (1906,67 di tari e 95,33 di tefa) per il 2021 euro 2.281,00 per tari e 114,00, tefa che per l'annualità 2021 viene versata direttamente alla provincia con un separato codice tributo, oltre ad avere un contenzioso in corso per omessa/infedele dichiarazione tari avviso di accertamento anni 2015-2019 impugnato che non concorre all'irregolarità ai sensi dell'art. 2 comma 2 approvato con delibera di consiglio comunale n. 86 del 30/07/2021.
- In merito ai tributi locali la predetta azienda, come da pec allegata, protocollo interno publiservizi 1040/2022 del 21/01/2022 e trasmessa a protocollopec.comune.giugliano.na.it, ha chiesto che vengano portati in compensazione per il valore di Euro 4283,00 derivante da (1906,67 +95,33 +2.281,00 come sopra specificati) ai sensi dell'art. 3 comma 7 approvato con delibera di consiglio comunale n. 86 del 30/07/2021..

Dato atto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto, curata dal dipendente Dott. Carla Di Lanno/dal sottoscritto Dirigente, consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.lgs. 267/2000.

DETERMINA

di liquidare l'importo complessivo di € **230.530,23**. comprensivo d'IVA al 22% così come fatturato con documento A1428 del 17/11/2021 a favore della società PUBLISERVIZI SRL con sede in Roma alla Piazza Capranica n. 95, C.F. e P.IVA 03218060659.

stabilire che per l'importo di euro 4.283,00 viene disposta la compensazione sulle somme dovute alla società Publiservizi srl così come richiesto con pec del 21/01/2022 per il pagamento di imposte e tasse non versate in ossequio all'art. 3 comma 7 del regolamento approvato con delibera di consiglio comunale n. 86 del 30/07/2021 all'articolo.

Dare atto che per la somma di euro 230,530,23 viene emesso mandato di pagamento di euro 186.874,66 a favore della società PUBLISERVIZI SRL e per euro 4.283,00 a favore del Comune di Giugliano in Campania e per euro 39.372,57 a titolo di IVA commerciale.

dare atto che la spesa trova copertura per euro 218.338,78 sul capitolo 11015331 denominato spese di riscossione canini idrici impegno n. 300/2021 - Missione 09 Programma 04 Titolo 1 Piano Finanziario 1.10.99.99.999, e per euro 12.191,45 (**spese di postalizzazione**) sul capitolo 79901999 denominato diritti e notifica atti esecutivi impegno 1909/2021.

Dare atto che la somma di euro 186.874,66 da liquidare a favore della società Publiservizi srl viene veicolata sull'iban banco bpn **IT29K0503403265000000005662** ;

dare atto che la somme di euro 4.283,00 viene liquidata a favore del Comune di Giugliano mettendo il relativo mandato di pagamento con contestuale emissione di reversale di incasso da imputarsi al capitolo 10101301 accertamento

156/2020 per euro 1906,67 (quota tari 2020) e al capitolo 10101331 accertamento 157/2020 per euro 95,33 (quota tefa 2020)- al capitolo 10101301 accertamento 228/2021 per euro 2.281,00 (quota tari 2021) ;

Dare atto che la somma di euro **39.372,57** corrispondente all'IVA al 22% sull'importo imponibile ; viene liquidata a favore dell'Erario, precisando che trattasi di IVA commerciale e pertanto si procederà all'autofatturazione .

- **di dare mandato** al competente Settore Servizi Finanziari - Servizio Bilancio di procedere al pagamento come di seguito specificato:

1. 186.874,66 a favore della società Publiservizi srl viene veicolata sull'iban banco bpn **IT29K050340326500000005662;**
2. euro 4.283,00 a favore del Comune di Giugliano emettendo il relativo mandato di pagamento con contestuale emissione di reverse di incasso da imputarsi al capitolo 10101301 accertamento 156/2020 per euro 1906,67 (quota tari 2020) e al capitolo 10101331 accertamento 157/2020 per euro 95,33 (quota tefa 2020)- al capitolo 10101301 accertamento 228/2021 per euro 2.281,00 (quota tari 2021);
3. euro **39.372,57** corrispondente all'IVA al 22% sull'importo imponibile viene liquidata a favore dell'Erario ai sensi dell'art. 1 comma 629 lettera b. legge 190/2014.
4. **di accantonare** l'importo di euro 899,33 (corrispondente alla ritenuta dello 0,5%)

attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti della norma recata dall'art. 147 bis 1° comma, del D. Lgs. 267/000

di attestare ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, rispetto al quale è reso parere favorevole;

IL Dirigente

Dott. Andrea Euterpio

Il Dirigente

Dott. Andrea Euterpio

La presente determinazione

- Anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'Albo Pretorio Comunale da oggi per quindici giorni consecutivi.

- Comportando impegno di spesa sarà trasmessa al Responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria di cui all'art. 151, comma 4, del T.U.E.L. n° 267/2000 e diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione.

Il sottoscritto Dott. Andrea Euterpio, Il Dirigente presso il Comune di Giugliano in Campania, sotto la propria responsabilità, in relazione all'art. 6 bis della Legge 07.08.1990 n.241, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 Novembre 2012 n.190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000 n.445 , DICHIARA che in relazione al presente provvedimento non sussistono situazioni di conflitto di interessi rispetto alle quali è fatto obbligo espresso di astenersi dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali.

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Dott. Andrea Euterpio



CITTA' DI GIUGLIANO IN CAMPANIA

CITTA' METROPOLITANA DI NAPOLI

C.A.P. 80014

OGGETTO: liquidazione publiservizi sal 2/2021 CIG: 8391318EA9

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Settore interessato attesta, ai sensi dell'articolo 147-*bis*, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa.

Esprime parere: **Favorevole**

Data: 21/01/2022

Il Dirigente
Dott. Andrea Euterpio



CITTA' DI GIUGLIANO IN CAMPANIA

CITTA' METROPOLITANA DI NAPOLI

C.A.P. 80014

Determina n. 48 del 21/01/2022

Esito: **Favorevole**

Motivazioni:

Il Responsabile del Settore Servizi Finanziari effettuati i controlli e i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti; Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto e di aver effettuato con esito positivo la valutazione di incidenza del provvedimento sull'equilibrio finanziario della gestione; AUTORIZZA l'emissione del relativo mandato come da riferimenti contabili di seguito riportati:

Lì, Data 21/01/2022

IL DIRIGENTE del SETTORE FINANZIARIO
Dott. Andrea Euterpio

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione.

L'accesso agli atti viene garantito tramite gli uffici comunali ed i singoli responsabili del procedimento al quale l'atto si riferisce, ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90, come modificata dalla L. 15/2005, nonché al regolamento per l'accesso agli atti del Comune di Giugliano.