

Prot n. 9159  
del 25-8-2015



**COMUNE DI VILLAROSA**  
**PROVINCIA DI ENNA**

**DETERMINAZIONE DEL COMMISSARIO AD ACTA**

**N.1 Reg. del 17/08/2015**

<b>OGGETTO:</b>	<b>ESPLETAMENTO SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI. LIQUIDAZIONE SOMME IN ACCONTO SUL DEBITO RELATIVO AGLI ANNI 2013-2015, GIUSTO D.A. DI NOMINA DEL COMMISSARIO AD ACTA N. 862/DAR DEL 17/06/2015, PROROGATO CON D.A. N. 1172/DAR DEL 29/07/2015.</b>
-----------------	---

**IL COMMISSARIO AD ACTA**

**Visti:**

- l'art. 4, comma 2, della Legge Regionale 8 aprile 2010, n.9;
- l'Ordinanza del Presidente della Regione Sicilia n. 8/RIF del 27 settembre 2013 e le successive reitere;
- l'art. 3 dell'Ordinanza n. 8/RIF/2013 del 27 settembre 2013 che prevede espressamente che gli oneri derivanti dall'attività dei Commissari Straordinari sono a carico delle Amministrazioni comunali beneficiarie del servizio;
- la nota n. 11952/13/S/CS con la quale i Commissari Straordinari dell'ATO EnnaEuno, nominati con D.A. n. 1650/2013, hanno comunicato che i versamenti relativi all'espletamento del servizio di igiene ambientale, svolto a partire dall'1/10/2013, dovevano essere effettuati su un nuovo conto corrente intestato a "Commissari Straordinari D.A. n. 1650 del 27/09/2013" IBAN: IT09F0513216800847570319579.
- l'Ordinanza del Presidente della Regione Sicilia n. 20/RIF del 14/7/2015 e il D.A. n. 1209/DAR del 30/7/2015 che hanno prorogato ulteriormente la gestione transitoria dei rifiuti in Sicilia;

**Considerato:**

- che con D.A. n. 862/DAR del 17/06/2015 ha ricevuto mandato di provvedere, previa ricognizione degli atti, al recupero delle somme dovute dal Comune di Villarosa all'ATO EnnaEuno, per lo svolgimento del servizio di gestione integrata dei rifiuti relativamente al periodo 01/01/2013-31/3/2015, pari a € 328.471,84;
- che a seguito dell'insediamento presso il comune, avvenuto in data 22/06/2015, e dell'incontro successivo del 09/07/2015, dopo l'effettuazione di un confronto tra la documentazione acquisita presso l'Ente medesimo e quella fornita dagli uffici dell'ATO EnnaEuno, ha verificato che il debito era pari a € 103.898,60, fatti salvi eventuali errori e/o omissioni;

M

- che il Decreto Assessoriale n. 862/2015 è stato prorogato con Decreto n. 1172 del 29/07/2015, a seguito di apposita richiesta di prosecuzione dell'incarico, resasi necessaria per portare a termine l'attività di verifica posta in essere per addivenire alla determinazione univoca di quanto dovuto;
- che il Commissario Straordinario, nel corso dell'incontro del 09/07/2015 avvenuto presso la sede dell'Ente, in considerazione del fatto che l'attività sostitutiva in argomento riguarda il recupero delle somme ancora dovute dal comune rispetto all'importo deliberato dal Consiglio Comunale dello stesso, ha ribadito che è sua facoltà emettere le fatture a conguaglio tra le spese effettivamente sostenute per lo svolgimento del servizio e le somme pagate dal comune, nel rispetto di quanto previsto dall'Ordinanza del Presidente della Regione Sicilia n. 8/RIF del 27 settembre 2013, che testualmente recita: " *...i Commissari Straordinari assicurano la continuità del servizio in nome e per conto dei comuni ricadenti nel territorio di ciascuna società d'ambito ... (...) ... Gli oneri derivanti da tale attività, per i quali dovrà essere istituita separata contabilità, sono posti a carico delle amministrazioni locali beneficiarie del servizio ...* " .

#### **Rilevato:**

- che in data 14/07/2015, a causa della mancata esecuzione della liquidazione delle somme in argomento, il comune è stato diffidato ad adempiere al pagamento di quanto ancora dovuto;
- che in data 04/08/2015, essendo trascorsi infruttuosamente i termini della diffida, in considerazione sia delle difficoltà finanziarie del comune in anticipazione di cassa, come emerge anche dal verbale del 9/07/2015, sia della carenza di liquidità dell'ATO EnnaEuno, ha dato mandato agli uffici comunali competenti di predisporre l'atto per la liquidazione e il pagamento di un acconto sul debito, pari a € 27.500,00 (€ 25.000,00 IVA esclusa), nelle more di definire le verifiche avviate su alcune partite contabili, già oggetto di precedenti osservazioni.

**Considerato che** nell'incontro del 14/08/2015 non è stato possibile definire l'atto sopra indicato per problematiche legate alle procedure informatiche del comune.

**Dato atto che** con la presente non si intende procedere alla liquidazione a saldo di quanto dovuto dal comune per i servizi resi.

#### **DETERMINA**

Per i motivi sopra espressi, che qui si intendono integralmente riportati, di **liquidare** la somma di € 27.500,00, in acconto sul debito per lo svolgimento del servizio di igiene ambientale per il periodo 01/01/2013 – 31/03/2015.

Di **trasmettere** la presente determinazione al Responsabile del Servizio Economico-Finanziario e al Responsabile dell'Area Tecnica per l'apposizione dei pareri di competenza.

Conseguentemente di **dare mandato** all'Ufficio Ragioneria di provvedere all'emissione del relativo mandato di pagamento mediante accredito sul conto corrente intestato a: COMMISSARI STRAORDINARI D.A. n. 1650 del 27/09/2013, **IBAN: IT09F0513216800847570319579**.

Di **trattenere**, ai sensi dell'art.1 comma 629 della Legge 190/2014 (disposizioni in materia di "Split payment"), la somma pari a € 2.500,00 relativa all'I.V.A. per essere versata all'erario secondo le modalità ed i termini fissati dai decreti emanati dal M.E.F.

Relativamente alle somme ancora dovute, si invita l'Amministrazione comunale a convocare, nel più breve tempo possibile, le parti al fine di completare le verifiche contabili avviate, così come stabilito nel verbale del 14 agosto 2015.

Nelle more di convocare tale incontro, anche in considerazione della necessità di concludere l'attività di cui al D.A. n. 862/DAR/2015, prorogato dal D.A. n. 1172/DAR/2015, si invita l'amministrazione comunale a versare quanto ancora dovuto, fatti salvi gli importi ancora da definire.

Il Commissario ad Acta

Dott.ssa Daniela Siino

