



**DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL
SETTORE TECNICO
n. 3316 del 21 DIC. 2023**



OGGETTO: Delegazione di pagamento ex art. 1269 codice civile erogazione stipendio mensilità di ottobre 2023 al personale della Società in House SPM in liquidazione cui sono affidati i servizi di pulizia immobili comunali e/o nella disponibilità del Comune e del polivalente (custodia, piccoli interventi di facchinaggio, manutenzione verde pubblico) e relativi oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), cessioni del quinto, pignoramenti e deleghe sindacali.

**IL RESPONSABILE E. Q. – U. O. 8
ECOLOGIA E POLITICHE AMBIENTALI**

Premesso che:

- la Società in House “Servizi per Modica S.r.l. in liquidazione”, dal 18 settembre 2023, a seguito del transito del personale addetto ai servizi dell'idrico e della depurazione, costituito da n° 30 lavoratori, dalla Società SPM in liquidazione alla nuova società in house providing “IBLEA ACQUE S.P.A.”, quale soggetto gestore del Servizio Idrico Integrato dell'ATO 4 nell'Ambito Territoriale Ottimale di Ragusa, ha continuato ad erogare, a supporto dell'Ente, con il restante personale, costituito da n° 46 lavoratori di cui n° 2 in aspettativa, i sottoelencati servizi strumentali di cui alla Delibera di Giunta Municipale n. 147 del 29.05.2014, rideterminati con le Delibere di Giunta Municipale n° 91/19 e n° 95/19:
 - pulizia immobili comunali e/o nella disponibilità del Comune;
 - polivalente: custodia, piccoli interventi di facchinaggio, di affissione, manutenzione verde pubblico;ritenuti indispensabili e necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali del Comune e, altresì, utili anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria, nel rispetto dei principi fondamentali dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'attività amministrativa dell'Ente, ai fini del raggiungimento degli obiettivi gestionali, strategici ed organizzativi dell'amministrazione comunale e, nel contempo, necessari al fine di evitare disagi e disservizi nell'attività corrente dell'Ente;
- con la delibera della Giunta Comunale n. 173 del 07.12.2023:
 - è stata deliberata, anche per il trimestre ottobre – dicembre 2023, la prosecuzione dei superiori servizi, erogati dalla Società e ritenuti necessari ai fini del raggiungimento degli obiettivi gestionali strategici ed organizzativi del Comune, atteso che un'eventuale sospensione degli stessi avrebbe determinato disagi e disservizi nell'attività dell'Ente;
 - è stato dato atto che, la spesa per il trimestre Ottobre – Dicembre e per la tredicesima mensilità 2023 dei predetti 46 lavoratori, di cui n° 2 in aspettativa, addetti ai servizi di pulizia e del polivalente, è stata stimata in € 217.000,00;
 - è stato dato mandato al Dirigente del Settore Tecnico di procedere:
 - alla stipula del contratto, nella forma della scrittura privata, anche per il trimestre ottobre - dicembre 2023, con il Liquidatore per la regolamentazione dei servizi strumentali erogati dalla Società Servizi per Modica S.r.l.;
 - tramite il competente servizio interessato – U.O. 6 – “Manutenzione e Randagismo”, di procedere, con propria determinazione, ad impegnare la predetta somma di € 217.000,00, da rendicontare a consuntivo con le somme iscritte nel redigendo bilancio 2023;

Considerato che:

- incombono sulle somme erogate dal Comune alla Società per i servizi espletati e destinate al personale frequenti pignoramenti che, conseguentemente, non consentono il regolare pagamento degli stipendi, determinando disagi economici-finanziari gravanti fortemente sulle famiglie dei lavoratori;
- tale stato è causa di un grave stato di agitazione, divenuto oramai intollerante ed insostenibile da parte dei lavoratori nonché oggetto di numerosi interventi da parte dei sindacati che hanno interessato della problematica, nei mesi scorsi, anche a S.E. il Prefetto e minacciano il blocco dei servizi affidati alla Società;
- lo stato di agitazione e la possibile astensione dal lavoro del personale potrebbe comportare la mancata erogazione di servizi con possibili riflessi negativi e gravi ripercussioni sulla Città;
- anche i sindacati hanno richiesto di individuare, ove possibile, un percorso di tutela del personale e hanno evidenziato che necessita garantire la corresponsione degli emolumenti a tutto il personale impegnato nelle varie attività per l'interesse dei cittadini;
- tale situazione si è andata ad aggravare per la mancata attuazione del Piano di ristrutturazione aziendale proposto dallo stesso, dott. Antonio Guastella, allora amministratore unico della Società, sulla base degli importi annuali previsti nella rimodulazione del Piano di Riequilibrio, e approvato dall'Ente con Deliberazione del Consiglio Comunale n° 125 del 27.12.2018, mai attuato, nonostante le diverse richieste avanzate dall'Ente, che ha l'onere di esercitare il controllo analogo previsto dalla norma vigente in materia;

Dato atto che in virtù del concetto di "Responsabilità Solidale" di cui alle norme del C.C. e nella considerazione che il versamento delle spettanze nel conto corrente intestato alla Società può sortire l'unico effetto di blocco delle retribuzioni mensili ai lavoratori e danni economici e di immagine del Comune, determinando anche gravi carenze dei servizi espletati dalla Società, è stato deliberato, con la predetta deliberazione della Giunta Comunale n° 173 del 07.12.2023, di procedere, secondo le disponibilità di cassa dell'Ente Comune e previa acquisizione di debita autorizzazione da parte del liquidatore, al pagamento:

- diretto del netto in busta paga degli stipendi relativi al periodo ottobre – Dicembre e della tredicesima mensilità 2023 ai singoli lavoratori della Società, avviando la procedura per la delega di pagamento ex art. 1269 del Codice Civile, *previa acquisizione dei relativi cedolini di paga elaborati dal consulente;*
- in sostituzione della società, delle somme relative alle cessioni del quinto e ai pignoramenti nonché degli oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), in virtù di quanto prevede la Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012 dell'Agenzia delle Entrate, che prevede l'intervento sostitutivo della stazione appaltante in caso di inadempienza contributiva dell'esecutore e del subappaltatore;

demandando al Dirigente del Settore Tecnico competente gli atti amministrativi necessari, da trasmettere al competente settore dell'Area finanziaria;

Dato atto, inoltre, che:

- si dovrà provvedere a rendicontare le somme per le eventuali inadempienze o ai mancati servizi segnalati dalla Commissione di Controllo costituita dai Responsabili dei settori interessati ai vari servizi da decurtare dalle somme spettanti alla Società ;
- il superiore importo nasce dal rapporto debito – credito della partecipata a Socio Unico del Comune di Modica e che lo stesso dovrà essere detratto dalle somme spettanti alla Società;

Dato atto che con nota mail del 20.12.2023 la Società, non essendo ancora disponibili i cedolini del mese di Ottobre 2023, ha trasmesso i cedolini relativi al mese di Settembre 2023 e un file contenente l'elenco nominativo dei dipendenti con relativi codici IBAN, oltre all'elenco delle cessioni del quinto, dei pignoramenti e delle deleghe sindacali con i relativi IBAN;

Vista la nota mail 20.12.2023 prot. n° 1628, con la quale il liquidatore si è dichiarato disponibile a delegare, ai sensi dell'art. 1269 C.C., il Comune di Modica al pagamento delle retribuzioni dei dipendenti della SPM, comprese cessioni del quinto dello stipendio, pignoramenti stipendi e degli oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), di fatti autorizzandolo;

Ritenuto, per quanto sopra, di procedere al pagamento degli emolumenti direttamente ai dipendenti della società, versando a ciascuno il netto indicato nella busta paga come si evince dai predetti cedolini relativi al mese di Settembre 2023 forniti dal consulente;

Atteso che:

- in base ai cedolini dello stipendio prodotti in relazione al mese di Settembre 2023, giusta nota mail del 20 dicembre 2023, gli emolumenti da corrispondere ai dipendenti operanti nei servizi di pulizia e del polivalente, al netto degli oneri fiscali e contributivi, delle cessioni del quinto, dei pignoramenti e delle deleghe sindacali sono pari a € 57.164,05;
- dalla documentazione fornita dal Consulente della Società risulta che gli oneri fiscali e contributivi - Mod. F24 sono stati quantificati in € 20.341,60, le cessioni del quinto e i pignoramenti relativi ai dipendenti dei servizi di pulizia e del polivalente, rispettivamente, in € 1.053,00 e € 449,03, infine le deleghe sindacali in € 918,09;
- il liquidatore, per le ragioni già esposte, in atto è impossibilitato a procedere al pagamento delle somme relative agli oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), alle cessioni del quinto, ai pignoramenti e alla deleghe sindacali, pertanto, l'Ente, in virtù di quanto prevede la predetta Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012, può procedere in sostituzione;

Dato atto che la Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012 dell'Agenzia delle Entrate, ai sensi dell'art. 4 del Decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010 n° 207, in attuazione del D. Lgs. n° 12 aprile 2006 n. 163, recante "Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/Ce e 2004/18/CE", prevede l'intervento sostitutivo della stazione appaltante in caso di inadempienza contributiva dell'esecutore e del subappaltatore;

Dato atto, inoltre, che, per quanto sopra, in relazione al personale operante nei servizi di pulizia e del polivalente, dal template dei cedolini relativo al mese di Settembre 2023, fornito dal Consulente della Società, si evince che:

- ✓ gli emolumenti da corrispondere per il canone del mese di ottobre 2023, (sulla base dei cedolini forniti relativi al mese di settembre 2023, sono pari a € 57.164,05;
- ✓ l'importo complessivo relativo per gli oneri fiscali e contributivi € 20.341,60 (Mod. F 24 fornito dal consulente), le cessioni del quinto (quantificate dal consulente in 1.053,00), i pignoramenti (quantificati dal consulente in € 449,03) e le deleghe sindacali (quantificate dal consulente in € 918,19) è di € 22.761,82;
- ✓ pertanto la somma complessiva da corrispondere per gli emolumenti, per gli oneri fiscali e contributivi, le cessioni del quinto, i pignoramenti e le deleghe sindacali è quantificata, complessivamente, in € 79.925,87;

Dato atto che, per il trimestre Ottobre - Dicembre 2023:

- ✓ è stato stipulato tra l'Ente e il Liquidatore della Società, in proroga al contratto REP n° 15844 del 03.10.2014, il contratto n° 2810 .R.A.P. del 15.12.2023;
- ✓ per i sotto elencati servizi resi dalla Società: " "Pulizia degli immobili comunali o nella disponibilità del Comune", "Polivalente oneri prestazionali da fornire in ambito logistico ed organizzativo a supporto di servizi ed attività svolte dall'Ente Comune", con determina n°3195 del 14.12.2023 è stata impegnata la somma occorrente stimata in € 217.000,00 ai cap. 954/10 e 956/1 del bilancio di previsione 2022 - 2024, esercizio autorizzatorio 2023;

Ritenuto, per quanto sopra esplicitato, di procedere:

- al pagamento della predetta somma di € 57.164,05 per gli emolumenti della mensilità di Ottobre 2023 corrisposti al personale operante nei servizi di pulizia e del polivalente sulla base dei cedolini forniti del mese di Settembre 2023, secondo i prospetti che, ancorché allegati al presente atto, del quale ne costituiscono parte integrante, sono ad uso riservato ed esclusivo degli uffici comunali;
- al pagamento del Mod. F24, dell'importo di € 20.341,60 in sostituzione della Società in virtù della suddetta Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012 dell'Agenzia delle Entrate, in relazione all'Inps a carico del lavoratore;
- altresì, in sostituzione della Società, al pagamento delle cessioni del quinto (quantificate dal consulente in € 1.053,00), dei pignoramenti (quantificati dal consulente in € 449,03) e delle deleghe sindacali (quantificate dal consulente in € 918,09)

per l'importo complessivo di € 79.925,87;

Vista la determina n. 2245 del 05.09.2023, con la quale il Dirigente del Settore Tecnico ha attribuito alla sottoscritta l'incarico di Elevata Qualificazione dell'Unità Organizzativa n. 8 del Settore Tecnico;

Ritenuto doversi provvedere in merito;

PROPONE AL DIRIGENTE DEL SETTORE TECNICO

- 1) **La premessa** è parte integrante e sostanziale del presente atto e costituisce motivazione, ai sensi dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990, n. 241, e dell'art. 3 della legge regionale 30 aprile 1981, n. 10;
- 2) **Di dare atto che:**
 - con la delibera della Giunta Comunale n. 173 del 07.12.2023 è stata deliberata la prosecuzione dei servizi in oggetto resi dalla Società in House "Servizi per Modica S.r.l. in liquidazione" per il trimestre ottobre – dicembre 2023 ed è stato stipulato tra l'Ente e il Liquidatore della Società, in proroga al contratto REP n° 15844 del 03.10.2014, il contratto n° 2810 R.A.P. del 15.12.2023;
 - in relazione alla mensilità del mese di ottobre 2023, come si rileva dai cedolini di pagamento del mese di settembre 2023 forniti dal Consulente (non essendo ancora disponibili i cedolini del mese di Ottobre 2023) la spesa per il pagamento degli emolumenti del personale operante nei servizi di pulizia e del depuratore è stata quantificata in € 79.925,87 compresi relativi oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), cessioni del quinto, pignoramenti e deleghe sindacali;
- 3) **Di dare atto che** la predetta somma di € 79.925,87 è da prelevare dall'impegno assunto per il trimestre ottobre – dicembre 2023 al cap. 954/10, giusta determinazione del Dirigente del Settore Tecnico n° 3195 del 14.12.2023;
- 4) **Di procedere**, per il mese di ottobre 2023, con la procedura della delega di pagamento ex art. 1269 del Codice Civile, al pagamento:
 - della predetta somma di € 57.164,05 per gli emolumenti della mensilità di Ottobre 2023 al personale operante nei servizi di pulizia e del polivalente corrisposti sulla base dei cedolini forniti del mese di Settembre 2023, secondo i prospetti che, ancorché allegati al presente atto, del quale ne costituiscono parte integrante, sono ad uso riservato ed esclusivo degli uffici comunali, al netto degli oneri fiscali e contributivi (€ 20.341,60 - Mod. F 24 fornito dal consulente), delle cessioni del quinto (calcolate dal consulente in € 1.053,00), dei pignoramenti (calcolati dal consulente in € 449,03) e delle deleghe sindacali (calcolate dal consulente in € 918,19);
 - dell'importo di € 20.341,60, a carico del lavoratore, Mod. F24, in sostituzione della Società, in virtù della Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012 dell'Agenzia delle Entrate;

- altresì, in sostituzione della Società, delle cessioni del quinto (quantificate dal consulente in € 1.053,00), dei pignoramenti (quantificati dal consulente in € 449,03) e delle deleghe sindacali (calcolate dal consulente in € 918,19) per l'importo complessivo di € 79.925,87;

5) Di dare atto, inoltre, che:

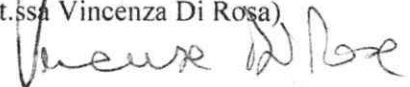
- ✓ si dovrà provvedere a rendicontare le somme per le eventuali inadempienze o ai mancati servizi segnalati dalla Commissione di Controllo costituita dai Responsabili dei settori interessati ai vari servizi da decurtare dalle somme spettanti alla Società ;
- ✓ il superiore importo nasce dal rapporto debito – credito della partecipata a Socio Unico del Comune di Modica e che lo stesso dovrà essere detratto dalle somme spettanti alla Società;

6) **Di dichiarare** ai sensi dell'art. 8 del Codice di Comportamento approvato con Delibera di Giunta Municipale n° 285/2020 che, in ordine al presente atto, non sussiste ipotesi di conflitto di interessi di cui all'art. 6 bis della L. n° 241/1990, come introdotto dall'art. 1 comma 41, della Legge 190/2012;

7) **Di trasmettere** copia del presente atto, munito della scheda dati informativi ivi allegata al Responsabile della Trasparenza per quanto agli obblighi di pubblicità di cui al D.lgs n.33 del 14-03-2013 art.37 comma 1.;

8) **Di pubblicare** il presente provvedimento nei modi di legge in assolvimento degli obblighi discendenti dalla pubblicità relativi agli atti della P.A.

Il Responsabile E. Q.
(dott.ssa Vincenza Di Rosa)



IL DIRIGENTE DEL SETTORE TECNICO

Vista la superiore proposta del Responsabile E. Q. – U. O. 8. – Ecologia e Politiche Ambientali;

Attestata l'insussistenza a proprio carico di situazioni di conflitto di interesse, nemmeno potenziale, né di situazioni che determinano l'obbligo di astensione in base al vigente codice di comportamento;

Attestata la completezza e regolarità dell'istruttoria e la conformità della stessa alle disposizioni di legge e ai regolamenti attualmente vigenti, nonché il rispetto delle misure di prevenzione della corruzione;

Vista la determinazione n. 1466 del 23.05.2023, con la quale il Commissario Straordinario ha conferito incarico di Dirigente ex art. 110, comma 1, TUEL del Settore Tecnico all'ing. Francesco Paolino;

Vista la Delibera della Giunta Comunale n. 50 del 14.08.2023, con la quale è stato approvato il nuovo Organigramma Comunale ed il conseguente assetto organizzativo dell'Ente e le Unità Organizzative di gestione – U. O.;

Ritenuto doversi provvedere in merito;

Richiamati:

- La Delibera della Giunta Comunale n° 40 del 02.08.2023;
- il contratto n° 2782 R.A.P. del 08.08.2023 in proroga al contratto RAP 15844 del 3.10.2014;

Visti:

- la L.R. n° 48/91;
- il Testo unico EE.LL. approvato con D.lgs n°267/2000 e s.m.i.;
- l'art. 107 del D.Lgs 267/2000 (T.U.E.L.) e ss. mm. ii. relativo alle funzioni dirigenziali a rilevanza esterna esercitate con l'adozione dell'atto;
- l'art. 1269 del C.C.;
- l'OREL
- lo Statuto Comunale

DETERMINA

1. **Di approvare** la superiore proposta di provvedimento, facendone propria la motivazione e il dispositivo, che qui si intendono integralmente riportati e trascritti;
2. **Di dare atto che:**
 - con la delibera della Giunta Comunale n. 173 del 07.12.2023 è stata deliberata la prosecuzione dei servizi in oggetto resi dalla Società in House "Servizi per Modica S.r.l. in liquidazione" per il trimestre ottobre – dicembre 2023 ed è stato stipulato tra l'Ente e il Liquidatore della Società, in proroga al contratto REP n° 15844 del 03.10.2014, il contratto n° 2810 R.A.P. del 15.12.2023;
 - in relazione alla mensilità del mese di ottobre 2023, come si rileva dai cedolini di pagamento del mese di settembre 2023 forniti dal Consulente (non essendo ancora disponibili i cedolini del mese di Ottobre 2023) la spesa per il pagamento degli emolumenti del personale operante nei servizi di pulizia e del depuratore è stata quantificata in € 79.925,87 compresi relativi oneri fiscali e contributivi (Mod. F24), cessioni del quinto, pignoramenti e deleghe sindacali;
3. **Di dare atto che** la predetta somma di € 79.925,87 è da prelevare dall'impegno assunto per il trimestre ottobre – dicembre 2023 al cap. 954/10, giusta determinazione del Dirigente del Settore Tecnico n° 3195 del 14.12.2023;
4. **Di procedere**, per il mese di ottobre 2023, con la procedura della delega di pagamento ex art. 1269 del Codice Civile, al pagamento:
 - della predetta somma di € 57.164,05 per gli emolumenti della mensilità di Ottobre 2023 al personale operante nei servizi di pulizia e del polivalente corrisposti sulla base dei cedolini forniti del mese di Settembre 2023, secondo i prospetti che, ancorché allegati al presente atto, del quale ne costituiscono parte integrante, sono ad uso riservato ed esclusivo degli uffici comunali, al netto degli oneri fiscali e contributivi (€ 20.341,60 - Mod. F 24 fornito dal consulente), delle cessioni del quinto (calcolate dal consulente in € 1.053,00), dei pignoramenti (calcolati dal consulente in € 449,03) e delle deleghe sindacali (calcolate dal consulente in € 918,19);
 - dell'importo di € 20.341,60, a carico del lavoratore, Mod. F24, in sostituzione della Società, in virtù della Risoluzione n. 34/E dell'11.04.2012 dell'Agenzia delle Entrate;
 - altresì, in sostituzione della Società, delle cessioni del quinto (quantificate dal consulente in € 1.053,00), dei pignoramenti (quantificati dal consulente in € 449,03) e delle deleghe sindacali (calcolate dal consulente in € 918,19)per l'importo complessivo di € 79.925,87;
5. **Di dare atto, inoltre, che:**
 - ✓ si dovrà provvedere a rendicontare le somme per le eventuali inadempienze o ai mancati servizi segnalati dalla Commissione di Controllo costituita dai Responsabili dei settori interessati ai vari servizi da decurtare dalle somme spettanti alla Società ;

- ✓ il superiore importo nasce dal rapporto debito – credito della partecipata a Socio Unico del Comune di Modica e che lo stesso dovrà essere detratto dalle somme spettanti alla Società;
6. **Di dichiarare** ai sensi dell'art. 8 del Codice di Comportamento approvato con Delibera di Giunta Municipale n° 285/2020 che, in ordine al presente atto, non sussiste ipotesi di conflitto di interessi di cui all'art. 6 bis della L. n° 241/1990, come introdotto dall'art. 1 comma 41, della Legge 190/2012;
7. **Di trasmettere** copia del presente atto, munito della scheda dati informativi ivi allegata al Responsabile della Trasparenza per quanto agli obblighi di pubblicità di cui al D.lgs n.33 del 14-03-2013 art.37 comma 1.;
8. **Di pubblicare** il presente provvedimento nei modi di legge in assolvimento degli obblighi discendenti dalla pubblicità relativi agli atti della P.A.



Il Dirigente del III Settore
Ing. Francesco Paolino
Firmato digitalmente da:
PAOLINO FRANCESCO
Firmato il 20/12/2023 20:27
Seriale Certificato: 338968
Valido dal 19/04/2021 al 19/04/2024
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2336/23	02/12/23	E 49.925,84	954/10	2023
Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	
01	01	1	103	

Modica, 21/12/2023

Vincenzo T. Urolo

Il Responsabile del servizio finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D.L.vo 267/2000.

Modica, 21/12/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15

dal 21 DIC. 2023 al - 5 GEN. 2024, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della pubblicazione