



CITTA' DI CEPAGATTI

PROVINCIA DI PESCARA

AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI - PROTEZIONE CIVILE

Determina del Responsabile del Servizio N. 305 del 12/12/2023

PROPOSTA N. 1752 del 11/12/2023

OGGETTO: Riconoscimento della legittimità del debito fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lett. e) del TUEL IN FAVORE DI AGENZIA NAZIONALE SICUREZZA SUL LAVORO A SEGUITO DI D.C.C. 65/2023.

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

DATO ATTO CHE:

- Con Decreto Sindacale n.26 del 30.06.2023, prot. 19431, il Sindaco conferiva all'Arch. Carbone Vincenza Cinzia Nicoletta la nomina a Responsabile del Servizio 3° e relative attribuzioni;
- L'attribuzione di che trattasi comporta la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa del Servizio 3° del Comune di Cepagatti compreso l'adozione di tutti gli atti che impegnino l'Amministrazione Comunale verso l'esterno, mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo;
- Con Determinazione n. 14 del 03.02.2022, Reg. Gen. n. 91 del 03.02.2022, il Responsabile del Servizio 3° ha individuato il Responsabile di ciascun procedimento afferente al Servizio medesimo;
- Con delibera di Giunta Comunale n.25 del 15.03.2023, esecutiva, è stata disposta l'assegnazione delle risorse ai responsabili dei servizi e sono stati individuati i relativi obiettivi gestionale da conseguire;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n.10 del 09.02.2023, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di aggiornamento al documento Unico di Programmazione (DUP) periodo 2023-2025;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n.11 del 09.02.2023, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio comunale di previsione per l'esercizio finanziario corrente, nonché Bilancio Pluriennale 2023-25;

PREMESSO CHE:

- Con Determinazione del Servizio 8° n. 66 del 08.05.2015 Reg. Gen. 469 del 14.05.2015 alla soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, è stato conferito l'incarico di "Prevenzione e protezione della sicurezza sul lavoro – D.Lgs 81/208 e s.m.i." della durata di anni 2 (due), e precisamente da Maggio 2015 ad Aprile 2017;
- con la medesima determinazione è stata impegnata la somma di € 4.000,00 per il periodo maggio-dicembre 2015, rinviando ai bilanci 2016-2017 l'ulteriore impegno per la restante parte;
- Le somme impegnate con Determinazione del Servizio 8° n. 66 del 08.05.2015 Reg. Gen. 469 del 14.05.2015 sono state così spese:
 - o Con determinazione del Servizio 8° n. 173 del 15.09.2015 Reg. Gen. 1029 del 24.09.2015 è stata liquidata la fatt. 24/01 del 31.08.2015 dell'importo di € 2.000,02 relativa al periodo dal 01.05.2015 al 31.08.2015;
 - o Con Determinazione del Servizio 8° n. 294 del 29.12.2015 Reg. Gen. 1398 del 29.12.2015 è stata liquidata la somma di € 1.999,98 per la fatt. 44/01 del 03.12.2015 dell'importo di € 2.000,01 relativa al periodo dal 01.09.2015 al 31.12.2015;
- Con Determinazione del Servizio 8° n. 177 del 30.06.2016 Reg. Gen. 678 del 19.07.2016 è stata impegnata la somma necessaria per il periodo Gennaio/Dicembre 2016 pari ad € 6.000,00 e contestualmente è stata liquidata la fattura n.26/01 di € 1.999,99 per il periodo dal 01.01.2016 al 30.04.2016;
- Le restanti somme impegnate con Determinazione del Servizio 8° n. 177 del 30.06.2016 Reg. Gen. 678 del 19.07.2016, sono state così spese:
 - o Con determinazione del Servizio 8° n. 228 del 09.08.2016 Reg. Gen. 926 del 05.10.2016 è stata liquidata la fatt. 53/01 del 08.08.2016 dell'importo di € 1.999,99 relativa al periodo dal 01.05.2016 al 31.08.2016;
 - o Con determinazione del Servizio 8° n. 10 del 23.01.2017 Reg. Gen. 48 del 31.01.2017 è stata liquidata la fatt. 01/01 del 13.01.2017 dell'importo di € 2.000,01 relativa al periodo dal 01.09.2016 al 31.12.2016;
- Non è stato assunto impegno per la parte di contratto, di cui alla DRG n. 469/2015 relativa all'annualità 2017 periodo gennaio- aprile;

DATO ATTO CHE:

- La soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, ha emesso fattura n. 29/01 del 13.06.2017, dell'importo di € 1.999,99, assunta al protocollo dell'ente al n. 12227 del 13.06.2017, riferita al periodo dal 01.01.2017 al 30.04.2017;
- Con nota prot. n. 21078 del 17.07.2023, l'avvocato Andrea Vecchiotti ha diffidato il Comune di Cepagatti al pagamento della fattura n. 29/01 del 13.06.2017 dell'importo di € 1.999,99 al protocollo dell'ente al n. 12227 del 13.06.2017 e della fattura n. 60/01 del 31.01.2018 dell'importo di € 4.000,00, nonché degli interessi maturati e delle spese legali;
- Con nota prot. n. 24329 del 31.08.2023, il Servizio 3° ha comunicato alla soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro P.Iva 01793120682 e all'avvocato Andrea Vecchiotti, le determinazioni dell'ente nel merito proponendo il seguente cronoprogramma:
 - fatt. n. 60/01 del 06.12.2017: liquidazione in tempi ragionevolmente brevi (liquidazione effettuata con DRG n. 1182/2023);
 - fatt. n. 29/01 del 13.06.2017 dell'importo di € 1.999,00: riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 comma 1 lett.e), D. Lgs 267/00 e s.m.i.;
- Con la medesima nota n. 24329/2023 il Servizio 3° ha comunicato l'impossibilità di riconoscere interessi e spese legali nonché la decurtazione, in sede di riconoscimento del debito fuori bilancio, del 10% sull'imponibile quale utile d'impresa non riconoscibile ed ha richiesto l'accettazione integrale delle condizioni in essa riportate;
- Con nota prot. n. 26994 del 28.09.2023, l'avvocato Andrea Vecchiotti, in nome e per conto della soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro, ha accettato le condizioni indicate nella nota prot. n. 24329 del 31.08.2023;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 del 29.11.2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è disposto: *“di riconoscere la legittimità della somma di € 1.475,41 oltre IVA 22%, per complessivi € 1.800,00, relativa alla Fattura n. 29/01 del 13.06.2017 prot. 12227 del 13.06.2017, già decurtata del 10% come utile di impresa, in favore della soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro P.Iva 01793120682”*

CONSIDERATO

- che con nota prot. n. 33000 del 04.12.2023, è stata richiesta la nota credito del 10 % quale utile d'impresa alla soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682;
- la soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, ha emesso la nota credito 4/01 del 06.12.2023, dell'importo di € 163,92, esente Iva ai sensi dell'art. 26 comma 3 DPR 633/72 (nota credito emessa dopo un anno dalla data di emissione della fattura), assunta al protocollo dell'Ente al n. 33315 del 06.12.2023;

VISTO il DURC dal quale risulta le regolarità contributiva dell'impresa, validità fino al 02/03/2024, giusto prot. INAIL_41099697;

RITENUTO pertanto, in esecuzione del predetto deliberato, dover procedere all'impegno e contestuale liquidazione in favore della soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, l'importo complessivo di € 1.836,07 secondo le modalità e su conto corrente indicati nelle:

- Fatt. 29/01 del 13.06.2017, assunta al protocollo dell'Ente al n. 31173 del 14.11.2023;
- Nota credito n. 4/01 del 06.12.2023 assunta al protocollo dell'Ente al n. 33315 del 06.12.2023;

DI DARE ATTO

- che il debito di cui sopra trova copertura sul capitolo n. 208/2/2023;
- è stato acquisito il seguente CIG: Z8314C6103 presso l'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici ai fini della tracciabilità di cui alla legge 136/2010;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il D.Lgs. 18/8/2000, n. 267;

D E T E R M I N A

Di dare esecuzione deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 del 29.11.2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è disposto: *“di riconoscere la legittimità della somma di € 1.475,41 oltre IVA 22%, per complessivi € 1.800,00, relativa alla Fattura n. 29/01 del 13.06.2017 prot. 12227 del 13.06.2017, già decurtata del 10% come utile di impresa, in favore della soc. Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro P.Iva 01793120682”*;

Di dare atto che la nota credito n. 4/01 del 06.12.2023 assunta al protocollo dell'Ente al n. 33315 del 06.12.2023, dell'importo di € 163,92, è esente Iva, in quanto ai sensi dell'art. 26 comma 3 DPR 633/72 la nota credito stessa è emessa dopo un anno dalla data di emissione della fattura;

Di impegnare la somma complessiva di € 1.836,07 in favore Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, a valere sul capitolo 208/2/2023;

Di liquidare all' Agenzia Nazionale Sicurezza sul Lavoro – P.Iva 01793120682, l'importo complessivo di € 1.836,07 secondo le modalità e su conto corrente indicati nelle:

- Fatt. 29/01 del 13.06.2017, assunta al protocollo dell'Ente al n. 31173 del 14.11.2023;
- Nota credito n. 4/01 del 06.12.2023 assunta al protocollo dell'Ente al n. 33315 del 06.12.2023;

Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

Di dare atto ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento comporta riflessi diretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile dell'area finanziaria, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile (e dell'attestazione di copertura finanziaria) allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

Di dare atto che alla procedura è stato assegnato dall'ANAC il codice C.I.G.: Z8314C6103 presso l'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici ai fini sia della tracciabilità di cui alla legge 136/2010;

Di rendere noto a norma dell'articolo 8 della legge n. 241/1990, si rende noto che responsabile del procedimento è l'Ing.jr. Giancarlo Scipione e che l'estensore del presente atto è il Geom Lorenzo De Lellis;

Di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Di disporre che la presente determinazione, comportando impegno di spesa, venga trasmessa al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria ai sensi dell'art. 183, comma 9 del D.Lgs. n. 267/2000, dando atto che la stessa diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione;

Di stabilire che la presente determinazione venga pubblicata all'albo pretorio, nonché nell'apposita sezione dell'Amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 23, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 33/2013 e dell'art. 29 del D.Lgs 50/2016.

Di dare atto che con riferimento al provvedimento in adozione non sono state rilevate situazioni di conflitto di interesse.

Avverso il presente atto è ammesso, nei termini e nei modi stabiliti dalle norme vigenti, ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale, da proporre eventualmente entro 60 giorni dalla pubblicazione oppure, in via alternativa, al Presidente della Repubblica entro il termine di 120 giorni dalla pubblicazione.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio, ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni, in ordine alla proposta n.ro 1752 del 11/12/2023 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio CARBONE VINCENZA CINZIA NICOLETTA in data 12/12/2023

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 1752 del 11/12/2023 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267.

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

IMPEGNI

Anno	Capitolo	Num.	Progr.	Codice di bilancio				Piano dei Conti		Importo
				Miss.	Progr.	Titolo	M.Aggr.	Codice	Descrizione	
2023	208	176	1	01	06	1	10	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	1.836,07

LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Importo
2023	379	1	176	AGENZIA NAZIONALE SICUREZZA SUL LAVORO S.R.L.	1.836,07

CEPAGATTI, li 13/12/2023

Il Responsabile del Servizio

Dott.ssa MORELLI MARIA TERESA