



Città di Trani

Medaglia d'Argento al Merito Civile

PROVINCIA B T

Originale Deliberazione di Consiglio Comunale

Argomento iscritto al numero 4 dell'ordine del giorno della seduta del 27/12/2019

N. 171 DEL REG.	Oggetto: RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 COMMA 1 LETT. E) DEL TUEL APPROVATO CON D.LGS. 18.08.2000 N. 267 IN FAVORE DELLA DITTA SECA S.R.L. DI TRANI
DATA 27/12/2019	

L'anno **duemiladiciannove** il giorno **ventisette** del mese di **Dicembre** alle ore **15.30** nella sala delle adunanze Consiliari, previo esaurimento delle formalità prescritte dal vigente Regolamento del Consiglio Comunale, si è riunito il CONSIGLIO COMUNALE in via Ordinaria di Seconda, sotto la Presidenza del Sig. Merra Raffaella con l'assistenza del Segretario Generale Dott. Francesco Angelo Lazzaro.

All'inizio dell'argomento in oggetto alle ore risultano presenti o assenti i Consiglieri Comunali come appresso indicati:

	Presente	Assente		Presente	Assente
1) Avv. Amedeo Bottaro	X		18) LOVECCHIO Pietro		X
2) FLORIO Antonio		X	19) LOCONTE Giovanni		X
3) LAURORA Carlo	X		20) CAPONE Luciana	X	
4) TOMASICCHIO Emanuele		X	21) LAURORA Francesco		X
5) Avv. FERRANTE Fabrizio		X	22) Di PALO Donato	X	
6) MARINARO Giacomo	X		23) CIRILLO Luigi	X	
7) DE LAURENTIS Domenico		X	24) LOPS Michele	X	
8) VENTURA Nicola	X		25) DI LERNIA Luisa		X
9) AMORUSO Leo		X	26) BRANÀ Vito		X
10) CORNACCHIA Irene		X	27) MERRA Raffaella	X	
11) CORALLO Maria	X		28) di BARI Annamaria		X
12) MANNATRIZIO Anselmo		X	29) CORRADO Giuseppe	X	
13) COGNETTI Domenico	X		30) DE TOMA Pasquale		X
14) BARRESI Anna Maria		X	31) LIMA Raimondo		X
15) DI TONDO Diego	X		32) PROCACCI Cataldo		X
16) ZITOLI Francesca	X		33) CINQUEPALMI Maria Grazia		X
17) TOLOMEO Tiziana		X			

Totale presenti n. 14 Totale assenti n. 19

La Vice Presidente Merra enuncia il punto seguente della seduta, avente per oggetto **Riconoscimento del debito fuori bilancio ai sensi dell'art.194 comma 1 lett. e) del TUEL approvato con D.Lgs 18/8/2000 n.267 in favore della Ditta SECA S.r.l. di Trani per forniture di arredi** e passa la parola all'Assessore Di Lernia Cecilia, che relaziona la proposta.

Interviene la Consigliera Di Lernia. La Vice Presidente Merra poiché non ci sono altri interventi, pone in votazione per appello nominale la proposta di delibera, che riporta il seguente risultato:

Presenti: n.14

Voti favorevoli: n.14 (Bottaro –Laurora Carlo - Marinaro - Ventura – Corallo – Cognetti - Di Tondo – Zitoli – Capone – Di Palo – Cirillo - Lops – Merra - Corrado)

La proposta di deliberazione viene approvata.

Non essendoci il numero minimo richiesto non si procede a votazione per l'immediata eseguibilità.

La sopraestesa verbalizzazione rappresenta la sintesi della discussione svolta, la cui versione integrale, derivante dalla trascrizione della registrazione fonica della seduta, redatta a cura di ditta incaricata, è posta in allegato al presente deliberato per costituirne parte integrante e sostanziale.

RELAZIONE DEL DIRIGENTE DELLA TERZA AREA LL.PP. E PATRIMONIO

Con nota del Segretario Generale n. 3362 del 28.01.2019 veniva inviata a tutte le Aree comunicazione circa la necessità di attivare le procedure finalizzate alla verifica dei presupposti per la liquidazione o, in difetto, delle condizioni di attività ed arricchimento previste dall'art. 194 del T.U. n. 267/2000, per una serie di fatture presentate dalla Ditta Seca di Trani;

In particolare per la terza Area LL.PP. e Patrimonio erano elencate le seguenti fatture non pagate:

- 1) *Fattura n.344 del 29.12.2017 di € 956,64 IVA inclusa;*
- 2) *Fattura n.182 del 06.11.2018 di € 294,00, I.V.A. inclusa;*
- 3) *Fattura n.183 del 06.11.2018 di € 294,00, I.V.A. inclusa;*
- 4) *Fattura n.190 del 24.02.2014 di € 42,70, I.V.A. inclusa;*
- 5) *Fattura n.937 del 17.09.2013 di € 209,09, I.V.A. inclusa;*
- 6) *Fattura n.1100 del 14.11.2014 di € 61,00 I.V.A. inclusa;*
- 7) *Fattura n.98/FEPA del 27.05.2015 di € 36,60 I.V.A. inclusa;*

Successivamente con nota del sottoscritto n. 5429 del 8.02.2019 di riscontro alla nota del Segretario Generale n. 3362 del 28.01.2019e della nota n. 3946 del 31.01.2019 dell'Area II Economica Finanziaria si comunicava quanto segue:

“Con riferimento alla nota prot. n.3362 del 28.01.2019 a firma del Segretario Generale e nota prot n.3946 del 31.01.2019 a firma del Dirigente della 2^a Area Economico-Finanziaria, entrambe relative all’oggetto sopra indicato si comunica, in relazione alle fatture relative all’Ufficio Tecnico, quanto segue:

- 1) Fattura n.344 del 29.12.2017 di € 956,64, evasa (mandato di pagamento n.1651/2019);*
- 2) Fattura n.182 del 06.11.2018 di € 294,00, oltre I.V.A. liquidata con proposta di Determinazione Dirigenziale n.235 del 29.01.2019 (presso ufficio ragioneria per la liquidazione);*
- 3) Fattura n.183 del 06.11.2018 di € 294,00, oltre I.V.A. liquidata con proposta di Determinazione Dirigenziale n.235 del 29.01.2019 (presso ufficio ragioneria per la liquidazione);*
- 4) Fattura n.190 del 24.02.2014 di € 42,70, I.V.A. inclusa (avvenuta fornitura e montaggio attestata dal dipendente Ufficio Tecnico) per quanto è stato possibile verificare tra gli atti esistenti presso l’ufficio tecnico e presso la banca dati della ragioneria, non è stato possibile individuare l’originario atto di acquisto e impegno della spesa;*
- 5) Fattura n.937 del 17.09.2013 di € 209,09, I.V.A. inclusa (avvenuta consegna attestata dal dipendente Ufficio Darsena) per quanto è stato possibile verificare tra gli atti esistenti presso l’ufficio tecnico e presso la banca dati della ragioneria, non è stato possibile individuare l’originario atto di acquisto e impegno della spesa;*
- 6) Fattura n.1100 del 14.11.2014 di € 61,00 I.V.A. inclusa (avvenuta manutenzione del fotocopiatore in dotazione all’ufficio Darsena attestata dal dipendente Ufficio Darsena) per quanto è stato possibile verificare tra gli atti esistenti presso l’ufficio tecnico e presso la banca dati della ragioneria, non è stato possibile individuare l’originario atto di acquisto e impegno della spesa;*
- 7) Fattura n.98/FEPA del 27.05.2015 di € 36,60 I.V.A. inclusa (avvenuta manutenzione del misuratore fiscale DITRON MOD.NI300EJ in dotazione all’ufficio Darsena attestata dal dipendente Ufficio Darsena) per quanto è stato possibile verificare tra gli atti esistenti presso l’ufficio tecnico e presso la banca dati della ragioneria, non è stato possibile individuare l’originario atto di acquisto e impegno della spesa;*

Pertanto allo stato si procederà all’attivazione della procedura del riconoscimento del debito fuori bilancio e quindi della liquidazione delle fatture indicate ai punti 4) – 5) - 6) e 7), mentre per la fattura n.215 del 29.02.2012 si procederà ad interessare la ditta S.E.C.A. s.r.l. al contraddittorio al fine di risolvere la problematica”.

In seguito dopo contraddittorio con la Ditta Seca di Trani è stato possibile verificare che gli arredi

indicati nella fattura n. 215 del 29.02.2012 erano stati consegnati al Comune di Trani giusto documento di trasporto n. 165 del 28.02.2019 firmato dal dipendente del Comune addetto alla sorveglianza dell'accesso agli uffici tecnici.

Vista la documentazione rilevata dal Segretario Generale con nota prot. gen. 3362 del 28.01.2019 afferente la richiesta di verifica dei presupposti per il riconoscimento del debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000.

Letta la nota di riscontro del Dirigente della terza Area LL.PP. e Patrimonio del 8.02.2019 prot. gen. 5429, con la quale si ritiene di procedere al riconoscimento del debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 comma 1 lett.e) del D.lgs. 267/2000 per l'importo complessivo di €. 349,39 comprensivo di IVA per le seguenti fatture:

b) - n. 190 del 24.02.2014 di € 35,00 oltre IVA (sostituzione cassetiera, compreso il montaggio c/o ufficio messi);

c) - n. 937 del 17.09.2013 di € 172,80 oltre IVA (drum Brother fax c/o Polizia Municipale – Ufficio Darsena);

d) - n. 1100 del 14.11.2014 di € 50,00 oltre IVA (intervento di verifica delle problematiche del fotocopiatore Ricoh Mp_c2030 in dotazione all'ufficio Darsena);

e) - n. 98/FEPA del 27.05.2015 di € 30,00 oltre IVA (verifica guasto misuratore fiscale presso l'Ufficio Darsena);

mentre per la fattura di cui al punto:

a) - n. 215 del 29.02.2012 di € 691,50 oltre IVA (fornitura arredi per ufficio, scrivania, cassetiera, poltrona c/o ufficio tecnico) si ritiene di procedere in contraddittorio con la ditta Seca di Trani.

Rilevato che, a seguito di ulteriore ricerca, il documento di trasporto emesso dalla Ditta Seca s.r.l. di Trani n. 165 del 28.02.2012 afferente la fornitura di cui alla fattura n. 215 del 29.02.2012 attesta l'effettiva consegna al Comune di Trani, dal destinatario al dipendente comunale Sig. C. A..

La spesa di € 1.186,11 compresa IVA al 22% può essere fronteggiata mediante imputazione al codice 1.11.1.01.10.224 bilancio 2019/2021.

Considerato che:

- con deliberazione di C.C. n. 62 del 26.04.2019 è stato approvato il DUP (Documento Unico di Programmazione 2019/2021);

- con deliberazione di C.C. n. 63 del 26.04.2019 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2019/2021;

- con deliberazione di C.C. n. 96 del 6.06.2019 è stato approvato il rendiconto della gestione esercizio finanziario 2018;

- con deliberazione di C.C. n. 118 del 31.07.2019 esecutiva è stata approvata la salvaguardia degli equilibri di Bilancio di Previsione 2019/2021 e assestamento generale ex art. 175 comma 8 e art. 193 del TUEL

IL CONSIGLIO COMUNALE

Letta la nota di riscontro del Dirigente della terza Area LL.PP. e Patrimonio del 8.02.2019 prot. gen. 5429, unitamente al documento di trasporto emesso dalla Ditta Seca s.r.l. di Trani n. 165 del 28.02.2012.

Richiamato l'art. 194 comma 1 lett. e) del D.lgs. 267/2000 che disciplina il procedimento per il riconoscimento dei debiti fuori bilancio derivante da *“acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'art. 191, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza”*.

Evidenziato che con il presente provvedimento si procede ad accertare che il debito rientra in una delle fattispecie individuate dall'art. 194 T.U. degli Enti Locali e quindi a ricondurre l'obbligazione all'interno della contabilità dell'Ente.

Richiamato l'art. 23 comma 5 della legge 289 del 27.12.2002 in base al quale *“i provvedimenti di riconoscimento di debiti posti in essere dalle Amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 comma 2 del D.lgs. 30.03.2001 n. 16, sono stati trasmessi agli organi di controllo ed alla competente procura della Corte dei Conti.*

Visto il parere del collegio dei Revisori dei Conti.

Ritenuto di procedere al riconoscimento del debito fuori bilancio, per l'importo complessivo di €. 1.186,11 compresa IVA al 22%.

Dato atto che la spesa di €. 1.186,11 compresa IVA al 22%, può essere fronteggiata mediante imputazione al codice 1.11.1.01.10.224 del bilancio 2019/2021.

Preso atto che sulla proposta di deliberazione di cui trattasi sono stati formulati i pareri prescritti dall'art. 49 del D.lgs. 18.08.2000 N. 267:

- parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa, in atti, espresso dal Dirigente della terza area LL.PP. e Patrimonio;
- parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, in atti, espresso dal Dirigente dell'Area Economica – Finanziaria.

Con gli esiti della votazione proclamata dal Presidente di seduta e riportata in premessa del deliberato.

DELIBERA

Per tutto quanto riportato in premessa che forma parte integrante e sostanziale del presente atto:

- 1) Prendere atto della nota dal Dirigente della terza area LL.PP. e Patrimonio del 8.02.2019 prot. gen. 5429, unitamente al documento di trasporto emesso dalla Ditta Seca s.r.l. di Trani n. 165 del 28.02.2012.

- 2) Di riconoscere, ai sensi e per gli effetti dell'art. 194 comma 1 lett. e) del D.lgs. 267/2000, la legittimità del debito fuori bilancio, per la somma complessiva di €. 1.186,11 come in premessa esplicitata, in favore della Ditta Seca di Trani.
- 3) Di finanziare la spesa di €. 1.186,11 mediante imputazione al codice 1.11.1.01.10.224 del bilancio 2019/2021.
- 4) Di procedere con successiva determinazione dirigenziale alla materiale liquidazione delle somme a seguito dell'avvenuto riconoscimento del relativo debito fuori bilancio, nonché delle eventuali somme previste per legge.
- 5) Di trasmettere il presente provvedimento ai sensi e per gli effetti dell'art. 23, comma 5, della Legge 289/2002 al Collegio dei Revisori dei Conti ed alla Procura Regionale della Corte dei Conti.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2019 / 34**

Ufficio Proponente: **LL.PP.**

Oggetto: **RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 COMMA 1 LETT. E) DEL TUEL APPROVATO CON D.LGS. 18.08.2000 N. 267 IN FAVORE DELLA DITTA SECA S.R.L. DI TRANI**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (LL.PP.)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 26/11/2019

Il Responsabile di Settore
ing. Luigi Puzifferri

Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 05/12/2019

Responsabile del Servizio Finanziario
alessandro attolico

DELIBERA N. 171 DEL 27/12/2019

Il presente verbale è stato approvato e sottoscritto nei modi di legge.

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Francesco Angelo Lazzaro

IL PRESIDENTE DELLA SEDUTA
Merra Raffaella

Il Segretario, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione diverrà esecutiva decorsi 10 Giorni dall'inizio della Pubblicazione.

Trani, 27/12/2019

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Francesco Angelo Lazzaro

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale - ai sensi degli art. 23, 25 DPR 445/2000 e art .20 e 21 D.lgs 82/2005 da:

Francesco Angelo Lazzaro;1;11849832
RAFFAELLA MERRA;2;14732557

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTA

che la presente deliberazione è affissa all'Albo Pretorio dal 12/02/2020 al 27/02/2020 per 15 giorni consecutivi come prescritto dall'art. 124, 1° comma, del T.U.E.L. approvato col D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Trani, 12/02/2020

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
Delcuratolo Debora

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale - ai sensi degli art. 23, 25 DPR 445/2000 e art .20 e 21 D.lgs 82/2005 da:

Debora Delcuratolo;1;11535253