ARAGONA
5° SETTORE
SUAP - ATTIVITÀ PRODUTTIVE
EDILIZIA PRODUTTIVA - SERVIZIO FARMACEUTICO
INTERVENTI SOCIALI, SERVIZI ALLA PERSONA

COMUNE DI ARAGONA
(Provincia di Agrigento)

Determinazione Dirigenziale

n. 26 del 27.02.2026

R.U.D. n. 223 del 02/3/2026

Oggetto: liquidazione somme a favore della Cooperativa Sociale Carolenz di Raffadali di Raffadali (Ag), per integrazione retta di ricovero disabile psichico/a S.S., per il periodo gennaio-dicembre 2024.

CIG: B3501339F1

Il Responsabile del 5° Settore
GIOVANNI PAPIA

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Copia estratta dal sito web

IL RESPONSABILE DEL 5° SETTORE

Preliminarmente, il sottoscritto, Giovanni Papia, Responsabile del 5° Settore "SUAP, Attività Produttive, Edilizia Produttiva, Servizio Farmaceutico, Interventi Sociali, Servizi alla Persona", giusta determinazione sindacale n. 9 del 01.03.2023, R.U.D. n. 209, di conferimento degli incarichi di Posizione Organizzativa e delle funzioni gestionali, attesta di non versare in ipotesi di conflitto d'interesse, nemmeno potenziale, in relazione al procedimento di che trattasi.

Premesso che con delibera di Giunta municipale n. 105 del 26/09/2024, è stata autorizzata, per l'anno 2024, la stipula di convenzioni con enti del privato sociale finalizzate al ricovero di disabili psichici in idonee comunità alloggio;

Dato atto:

che il 24/10/2024, con Rep. di Settore n. 10 – Reg. S.P. n. 11 del 28/10/2024 – è stata stipulata convenzione, nella forma della scrittura privata, con la società Carolenz, coop. soc. a r.l., avente sede legale in Raffadali (Ag), via G/7 n. 25, codice fiscale 02907960849, finalizzata al ricovero, per l'anno 2024, di disabile/i psichico/i in struttura/e accreditata/e, iscritta/e all'albo regionale degli enti assistenziali pubblici e privati di cui all'art. 26 della L.R. 22/1986;

che in merito a detta convenzione, con determinazione dirigenziale di questo Settore n. 59 del 08/10/2024, R.U.D. n. 804 del 09/10/2024, è stato assunto l'impegno contabile n. 1300/2, sul cap. 6965/10, UEB 12.03.1.103, dell'esercizio finanziario 2024;

che di tale impegno è stata data informazione al terzo contraente, ai sensi dell'art. 191, comma 1, penultimo periodo, del TUEL, mediante la trascrizione dei suoi estremi nel testo della convenzione stipulata;

Richiamati integralmente i contenuti e i motivi in narrativa degli atti sopradetti, come parti integranti e sostanziali della presente determinazione;

Viste le allegate fatture, riassunte nella scheda "**allegato n. 1**" al presente atto, e sua parte integrante e sostanziale, riferite al servizio di ricovero di S.S., prestato durante il periodo gennaio-dicembre 2024, trasmesse secondo il formato fatturaPA ed acquisite nell'apposita piattaforma digitale degli atti interna all'Ente, le quali risultano formalmente corrette, anche con riguardo all'aliquota IVA applicata, e sostanzialmente rispondenti alle prestazioni eseguite;

Dato atto che nella scheda allegata, relativamente al destinatario del presente provvedimento, ai ricoveri in argomento ed al periodo oggetto di liquidazione, sono integralmente riportati:

- il CIG riferito alla prestazione;
- l'elenco e gli importi parziali e totali dei documenti fiscali – fatture e note di credito – prodotti dall'Ente destinatario del presente provvedimento;
- l'esito positivo della regolarità contributiva del contraente, come da allegato DURC on-line, acquisito con le modalità di cui al D.M. 30/01/2015 e s.m.i.;
- gli esiti delle verifiche ex art. 10, comma 2, lett. B, del *Regolamento comunale per la disciplina delle procedure di rateizzazione e compensazione dei tributi e delle entrate comunali*, inerenti l'eventuale esistenza di crediti certi, liquidi ed esigibili vantati dal Comune di Aragona, come risultanti dalle certificazioni rilasciate dall'Ufficio delle entrate dell'Ente e dagli altri settori comunali;
- il riepilogo degli importi da liquidare all'Ente gestore della/e struttura/e di ricovero, al Comune di Aragona per eventuali compensazioni di tributi e crediti vantati, all'Erario per l'IVA;
- le motivazioni dell'eventuale ritardo della liquidazione rispetto al termine di cui all'art. 4 del D.lgs. n. 231/2001 e s.m.i.;
- il CIG riferito alla prestazione e gli estremi (IBAN) del conto corrente dedicato, ai fini del rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui agli artt. 3 e 6 della legge n. 136/2010 e s.m.i.,
- l'importo totale da prelevare dall'impegno di spesa e la quantificazione dell'importo della quota del 40% di competenza dell'ASP di Agrigento;

Attestato che, per quanto è stato possibile verificare, le prestazioni dedotte nella convenzione sono state effettuate in modo regolare e che le stesse rispondono per quantità e qualità a quanto pattuito tra le parti, e che, in generale, risultano rispettati tutti i termini e le condizioni consensualmente stabiliti, non sembrando sussistere fattispecie che danno luogo a contestazioni e/o applicazioni di penalità;

Dato atto delle risultanze delle calcolazioni riportate nella scheda "allegato n. 1" e dei consequenziali importi da liquidare per il pagamento delle fatture in argomento;

Dato atto che l'obbligazione è esigibile, non risultando, per quanto è stato possibile accertare, termini o condizioni, né atti di pignoramento del credito da parte di terzi, ai sensi del Codice di procedura civile, ovvero ordini di pagamento diretto al concessionario della riscossione ex art. 72-bis del D.P.R. n. 602/1973 e s.m.i.;

Attestato il rispetto dell'ordine cronologico della presente istruttoria in relazione alle fatture di competenza;

Considerato che prima di procedere al pagamento, l'Ufficio di ragioneria deve effettuare, unitamente al controllo contabile e fiscale, anche la verifica di cui all'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 e s.m.i.;

Considerato:

che con decreto ministeriale n. 138607 del 04.08.2022, acquisito al prot. n. 19634, è stata approvata l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2017-2019;

che con delibera di Consiglio comunale n. 49 del 29.09.2022 è stato approvato il bilancio di previsione 2017-2019;

che con le deliberazioni consiliari n.ri 26, 27, 28 del 12.11.2024, n.ri 30 e 31 del 23.12.2024, n. 23 del 30.10.2025 e n. 32 del 29.12.2025, sono stati approvati i rendiconti per gli esercizi finanziari 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024;

che con le deliberazioni consiliari n.ri 25, 26, 27, 28, 29, 30 del 17.11.2025, sono stati approvati i bilanci consolidati per gli esercizi finanziari 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023;

che nelle more degli ulteriori adempimenti in materia di programmazione e bilanci, la gestione dell'Ente non può che avvenire secondo la disciplina di cui all'art. 163 del T.U.EE.LL., in materia di "Esercizio provvisorio e gestione provvisoria", con specifico riguardo a quanto ivi espressamente previsto in ordine alla "gestione provvisoria";

Visti:

- la legge regionale n. 22/1986;
- la legge n. 328/2000;
- il decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge n. 135/2012;
- il T.U.EE.LL., approvato con il decreto legislativo n. 267/2000;
- l'O.R.EE.LL. della Regione siciliana;
- la legge regionale n. 7/2019;
- il decreto legislativo n. 33/2013;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento di contabilità armonizzata;
- il paragr. 6.1 del *principio contabile applicato,* all.to 4/2 al D.lgs. n. 118/2011;
- il PIAO del Comune di Aragona;
- il Codice Etico e di Comportamento del Comune di Aragona;

Visti gli esiti delle verifiche della insussistenza di inadempienze agli obblighi di pagamento di tributi comunali da parte dei creditori del Comune e, per quanto qui rileva, ai fini dell'obbligo di applicare la compensazione in sede di pagamento del corrispettivo dovuto;

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Copia estratta dal sito web

Vista la Determinazione sindacale n. 9 del 01.03.2023, R.U.D. n. 209, di conferimento degli incarichi di Posizione Organizzativa e delle funzioni gestionali;

Ritenuta la propria competenza ad adottare il presente provvedimento;

per i motivi in narrativa evidenziati, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 del D.lgs. n. 267/2000, e dell'art. 28 del vigente Regolamento comunale di contabilità armonizzata,

DETERMINA

1. **Dare atto** che le premesse e i motivi della narrativa e la scheda "**allegato n. 1**", della quale si richiama integralmente il contenuto, fanno parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. **Richiamare** integralmente le risultanze delle calcolazioni riportate nella scheda "allegato n. 1", in conseguenza delle quali:
   a. **liquidare** la somma di **€ 25.888,08**, al netto di IVA al 5% e di eventuali compensazioni per tributi/crediti vantati dal Comune di Aragona, a favore della Cooperativa Sociale Carolenz di Raffadali (Ag), codice fiscale 02907960849, per il pagamento delle fatture elencate nella scheda "allegato n. 1", inerenti il servizio di integrazione della retta di ricovero del/della disabile psichico/a S.S., per il periodo gennaio-dicembre 2024;
   b. **liquidare** la somma di **€ 0,00** al Comune di Aragona, ai sensi dell'art. 10, lett. B, del *Regolamento Comunale per la disciplina delle procedure di rateizzazione e compensazione dei tributi e delle entrate Comunali*, dei tributi/crediti indicati nella scheda allegata, autorizzando l'ufficio di ragioneria ad effettuare le relative regolazioni contabili e comunicazioni di rito;
   c. **versare** all'Erario la somma di **€ 1.294,43**, per IVA al 5%, secondo le modalità e i termini fissati dalle norme vigenti in materia;
   d. **effettuare** il pagamento delle somme dovute al soggetto destinatario del presente provvedimento sul conto corrente dedicato indicato nella scheda "allegato n. 1", con registrazione, sull'ordinativo informatico di pagamento, del CIG identificativo della prestazione;
   e. **prelevare** l'occorrente complessiva somma di **€ 27.182,51**, dall'impegno contabile n. 1300/2, cap. 6965/10, UEB 12.03.1.103, dell'esercizio finanziario 2024;
   f. **dare atto** che la transazione elementare generata dal presente provvedimento riguarda servizi commerciali (prestazioni sociali);
   g. **dare atto** che è di **€ 10.873,00**, pari al 40% dell'importo complessivo di **€ 27.182,51**, la somma, IVA compresa, di competenza dell'A.S.P. di Agrigento, per la compartecipazione alla spesa della/e retta/e di ricovero oggetto del presente provvedimento;
3. **Demandare** al Settore Ragioneria e Finanza l'emissione di fattura per il ribaltamento dei costi di competenza dell'A.S.P. di Agrigento, riportante l'importo sopra determinato;
4. **Trasmettere** al Settore Ragioneria e Finanza la presente determinazione – con allegate le fatture indicate in narrativa, il DURC acquisito, l'eventuale documentazione inerente la compensazione dei crediti – per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali di competenza, e per l'emissione del mandato di pagamento e della fattura di ribaltamento dei costi;
5. **Dare atto** che contro il presente provvedimento gli interessati, a qualunque titolo destinatari dei suoi effetti, ai sensi dell'art. 3, comma 4, della L.R. n.7/2019, possono proporre, entro il termine di 60 giorni decorrenti dalla data della sua notifica, ricorso giurisdizionale al T.A.R. o, entro 120 giorni, ricorso straordinario al Presidente della Regione Sicilia;
6. **Disporre** il rispetto di ogni forma di pubblicità e trasparenza del presente atto, secondo le prescrizioni dettate dal decreto legislativo n. 33/2013, e ss.mm. e ii., con modalità che assicurino la tutela della *privacy*, in ogni caso garantendo la sua pubblicazione all'albo pretorio on-line per giorni 15 consecutivi, ai soli fini di conoscenza e trasparenza, ed in modo permanente nella sezione del sito istituzionale dedicata agli estratti dei provvedimenti dirigenziali.

Il Responsabile del Settore
GIOVANNI PAPIA

COMUNE DI ARAGONA
5° Settore

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Copia estratta dal sito web

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA AMMINISTRATIVA	VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE
Si esprime, ai sensi dell'art. 147/bis del D.lgs. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica-amministrativa della superiore determinazione dirigenziale. *Il Responsabile del 5° Settore* *SUAP - Attività Produttive - Edilizia Produttiva - Servizio Farmaceutico Interventi sociali - Servizi alla persona,* *GIOVANNI PAPIA*	Sulla superiore determinazione dirigenziale si esprime, ai sensi dell'art. 147-bis del D.lgs. 267/2000, parere FAVOREVOLE di regolarità contabile, trovando la spesa copertura finanziaria sul: – capitolo 6965/10, UEB 12.03.1.103, esercizio finanziario 2024; – impegno di spesa n. 1300/2. *Il Responsabile del 2° Settore* *Ragioneria e Finanza - Entrate* *CALOGERO ALONGI*

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si assicura che la determinazione dirigenziale su estesa è stata affissa all'albo pretorio, al n. _____ del registro delle pubblicazioni di questo Comune, dal _____ al _____

Aragona lì, _____ ***Il Messo Comunale***

Copia conforme all'originale,
in carta libera, ad uso amministrativo.

Aragona lì, _____

Il Responsabile del Settore

Copia estratta dal sito web

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Comune di Aragona

– 5° Settore –

Determinazione dirigenziale n. 26 del 27.02.2026

Scheda allegato n. 1

OGGETTO:

	CIG:
liquidazione integrazione retta di ricovero disabile psichico ospite presso comunità alloggio gestita dalla Cooperativa Sociale CAROLENZ DI RAFFADALI	B3501339F1

Riferimenti:

Convenzione:	Rep. n. 10 del 24.10.2024, Reg. S.P. n. 11 del 28.10.2024.
DURC on-line:	Prot. n. INAIL_51856383, con scadenza 26.03.2026
Tracciabilità flussi finanz.:	conto corrente dedicato (IBAN): IT [redacted]

Fatture:

fattura n.	fattura data	imponibile (integr. retta)	IVA 5%	totale documento	disabile/i a cui si riferiscono le fatture	n. disabili	mese di riferimento
72/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	gen-24
73/PA	20/11/2024	€ 2.118,28	€ 105,91	€ 2.224,19	[redacted]	1	feb-24
74/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	mar-24
75/PA	20/11/2024	€ 2.144,32	€ 107,22	€ 2.251,54	[redacted]	1	apr-24
76/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	mag-24
77/PA	20/11/2024	€ 2.144,32	€ 107,22	€ 2.251,54	[redacted]	1	giu-24
78/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	lug-24
79/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	ag-24
80/PA	20/11/2024	€ 2.144,32	€ 107,22	€ 2.251,54	[redacted]	1	set-24
81/PA	20/11/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	ott-24
88/PA	13/12/2024	€ 2.144,32	€ 107,22	€ 2.251,54	[redacted]	1	nov-24
108/PA	31/12/2024	€ 2.170,36	€ 108,52	€ 2.278,88	[redacted]	1	dic-24
Importo totale fatture:		€ 25.888,08	€ 1.294,43	€ 27.182,51			

Note di credito per il periodo di riferimento:

nota di credito n.	nota di credito data	imponibile	IVA 5%	totale documento	oggetto mese di riferimento	n. disabili	mese/i di riferimento
Importo totale note di credito:		€ -	€ -	€ -			

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Copia estratta dal sito web

Crediti certi, liquidi ed esigibili vantati dal Comune, da dedurre:

(art. 10, c. 2, lett. B, Regolamento per la disciplina delle procedure di rateizzazione e compensazione dei tributi e delle entrate comunali)

note di verifica*		importo	provenienza	natura del credito		note
prot.	data	credito				
31632	16/12/2025	€ -	1° Settore			nulla a carico
31966	18/12/2025	€ -	2° Settore			nulla a carico
31645	16/12/2025	€ -	3° Settore			nulla a carico
32205	19/12/2025	€ -	4° Settore			nulla a carico
31940	18/12/2025	€ -	6° Settore			nulla a carico
31631	16/12/2025	€ -	7° Settore			nulla a carico
31684	16/12/2025	€ -	8° Settore			nulla a carico

Importo totale crediti com.li: € -

*risposte a richiesta di verifica prot n./del	31547	15/12/2025
e alla/alle nota/e di sollecito: prot n./del		
prot n./del		
prot n./del		

RIEPILOGHI:

Importi

descrizione	imponibile	IVA 5%	importo totale	note
Importo totale fatture:	€ 25.888,08	€ 1.294,43	€ 27.182,51	
Importo totale note di credito:	€ -	€	€ -	
importo da liquidare:	€ 25.888,08	€ 1.294,43	€ 27.182,51	
Importo totale crediti com.li:	€ -	---------	---------	
importo netto da liquidare:	€ 25.888,08	---------	---------	importo al netto dell'IVA e dei crediti/tributi comunali

Riepilogo importi atto di liquidazione:

descrizione	importo	note
Importo da liquidare per pagamento del servizio:	€ 25.888,08	al netto dell'IVA
di cui: da liquidare al Comune di Aragona:	€ -	per compensazione d'ufficio crediti/tributi comunali
da liquidare all'Ente gestore della/e struttura/e:	€ 25.888,08	
Importo per IVA, da versare all'Erario:	€ 1.294,43	
Importo totale da prelevare dall'impegno di spesa:	€ 27.182,51	
Quota del 40% di competenza ASP:	€ 10.873,00	per ribaltamento dei costi

TERMINI DI PAGAMENTO:

X	In sede di istruttoria, richiesta alla ditta la rimozione di inadempienze/difformità/errori rispetto alle prescrizioni dettate dalla Convenzione, senza la quale l'A.C. ha diritto alla sospensione della liquidazione dei compensi.
X	Sospensione liquidazione dei compensi pattuiti, nelle more della sanatoria delle inadempienze riscontrate, comunicata all'ufficio di ragioneria per l'implementazione dei dati nella PCC.
X	Liquidazione spesa entro i termini previsti dall'art. 4 del d.lgs. n. 231/2002 e s.m.i., e dagli artt. 13, c. 4, e 17, c. 3, della Convenzione.

Il Responsabile del Procedimento

Il Responsabile del Settore

COMUNE DI ARAGONA - 5° Settore

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 5935/2026 del 03-03-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Copia estratta dal sito web