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

COMUNE DI ARAGONA
(Provincia di Agrigento)

# Determinazione Dirigenziale

D.D. n. 64 del 04.06.2026
R.U.D. n. 543 del 08/6/2026

*Oggetto:* liquidazione somme a favore della Cooperativa Sociale IL MELOGRANO di Raffadali (Ag), per integrazione retta di ricovero disabile psichico/a G.M, anno 2025.

**CIG: B79518C142**

Il Responsabile del 5° Settore
GIOVANNI PAPIA

## IL RESPONSABILE DEL 5° SETTORE

**Premesso:**

che con delibere di Giunta municipale è stata autorizzata, per l'anno indicato in oggetto, la stipula di convenzioni con enti del privato sociale, per il ricovero di disabili psichici in comunità alloggio iscritte all'albo regionale degli enti assistenziali pubblici e privati di cui all'art. 26 della L.R. 22/1986;

che per tali finalità è stata stipulata convenzione con la **Cooperativa sociale IL MELOGRANO**, avente sede legale a Raffadali (Ag), via Porta Agrigento n. 271, codice fiscale 02782270843;

che previamente alla stipula della convenzione è stato assunto l'impegno contabile necessario;

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;

che il terzo contraente, per le prestazioni effettuate, come disciplinate dall'atto negoziale assunto, ha trasmesso fattura/e secondo il formato fatturaPA, acquisite nell'apposita piattaforma digitale degli atti interna all'Ente;

quanto sopra premesso,

**Vista** la scheda "**allegato n. 1**", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**Richiamati** integralmente, come parti costitutive e sostanziali della presente determinazione, i contenuti e i motivi in narrativa degli atti indicati nello stesso "allegato n. 1": delibera giuntale di prenotazione della spesa, determinazione dirigenziale di impegno spesa, convenzione;

Viste le accluse fatture, riassunte nella scheda "allegato n. 1", riferite al servizio di ricovero di disabile/i psichico/i, prestato nel periodo in oggetto, 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, al/i ricovero/i in argomento ed al periodo oggetto di liquidazione, sono integralmente riportati:

- 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,

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - Copia Documento

copia estratta dal sito web

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - Copia Documento

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 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**, per quanto è stato possibile verificare, che 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.;

**Dato atto** che con deliberazione di Consiglio comunale n. 5 del 24.03.2026, è stato approvato il bilancio di previsione 2025-2027;

**Richiamato** l'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"*;

**Dato atto**, infine, di dover garantire la massima tutela dei dati idonei a rivelare lo stato di salute degli individui e, di conseguenza, di rendere pubblico il presente atto omettendo la pubblicazione di tutti i dati personali del/i soggetto/i sottoposto/i a ricovero;.

**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;

**Vista** la determinazione sindacale n. 4 del 27.02.2026, R.U.D. n. 221, di conferimento degli incarichi di Posizione Organizzativa e delle funzioni gestionali;

**Ritenuto,** per il presente atto, di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto d'interessi, nemmeno potenziale, né in situazioni che danno luogo ad obbligo di astensione;

**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", nel dettaglio riepilogate all'interno della tab. "***F - Riepilogo importi da liquidare***", in conseguenza delle quali:
   a. **liquidare** la somma indicata alla **lett. a), tab. F**, della scheda "allegato n. 1", già al netto di IVA al 5% e di eventuali compensazioni per tributi/crediti vantati dal Comune di Aragona, a favore della **Cooperativa Sociale IL MELOGRANO di Raffadali (Ag)**, codice fiscale 02782270843, per il pagamento delle fatture elencate nella medesima scheda;

copia estratta dal sito web

b. **liquidare** la somma indicata alla **lett. b)**, **tab. F**, della scheda "allegato n. 1", 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 indicata alla **lett. c)**, **tab. F**, della scheda "allegato n. 1", per IVA al 5%, secondo le modalità e i termini fissati dalle norme vigenti in materia;

d. **prelevare** l'occorrente complessiva somma indicata alla **lett. d)**, **tab. F**, della scheda "allegato n. 1", dall'impegno contabile nella stessa scheda indicato;

e. **dare atto** che la somma di competenza dell'A.S.P. di Agrigento, per la compartecipazione alla spesa della/e retta/e di ricovero oggetto del presente provvedimento, è quella indicata alla **lett. e)**, **tab. F**, della scheda "allegato n. 1", pari al 40% dell'importo complessivo prelevato;

f. **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;

g. **dare atto** che la transazione elementare generata dal presente provvedimento riguarda servizi commerciali (prestazioni sociali);

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 5° Settore
GIOVANNI PAPIA

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - Copia Documento

copia estratta dal sito web

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - Copia Documento

# Comune di Aragona
## – 5° Settore –
## Determinazione dirigenziale n. 64 / 2026
## Scheda allegato n. 1

| Oggetto: | CIG: |
|---|---|
| liquidazione integrazione retta di ricovero disabile/i psichico/i ospite/i presso comunità alloggio gestita/e dalla Cooperativa Sociale IL MELOGRANO di Agrigento. | B79518C142 |

**A - Riferimenti contabili, negoziali, di regolarità contributiva e finanziaria**

| | |
|---|---|
| Delibera di GM di prenotazione spesa: | n. 66 del 03.07.2025 |
| Determina dirigenziale di impegno spesa: | n. 77 del 10.07.2025, RUD n. 658 del11.07.2025 |
| Estremi impegno contabile: | n. 1037 SUB 6, sul cap. 6965/10, UEB 12.03.1.103, esercizio finanziario 2025 |
| Convenzione: | Rep. n. 11 del 23.09.2025, Reg. S.P. n. 18 del 24.09.2025. |
| DURC on-line: | Prot. n. INPS_50442558, con scadenza 20.08.2026 |
| Tracciabilità flussi finanziari: | conto corrente dedicato (IBAN): IT |

**B - 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 41/PA | 28/11/2025 | € 4.709,64 | € 235,48 | € 4.945,12 | G.M. | 1 | gen-feb-25 |
| 42/PA | 28/11/2025 | € 4.762,12 | € 238,11 | € 5.000,23 | G.M. | 1 | mar-apr-25 |
| 43/PA | 28/11/2025 | € 4.762,12 | € 238,11 | € 5.000,23 | G.M. | 1 | mag-giu-25 |
| 44/PA | 28/11/2025 | € 4.788,36 | € 239,42 | € 5.027,78 | G.M. | 1 | lug-ago-25 |
| 45/PA | 28/11/2025 | € 4.762,12 | € 238,11 | € 5.000,23 | G.M. | 1 | set-ott-25 |
| 50/PA | 01/12/2025 | € 2.367,94 | € 118,40 | € 2.486,34 | G.M. | 1 | nov-25 |
| 7/PA | 20/01/2026 | € 2.394,18 | € 119,71 | € 2.513,89 | G.M. | 1 | dic-25 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Importo totale fatture: | | € 28.546,48 | € 1.427,34 | € 29.973,82 | | | |

copia estratta dal sito web

**C - 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: | | € - | € - | € - | | | |

**D - 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)

Dalle certificazioni rilasciate dall'Ufficio delle entrate dell'Ente e dagli altri settori comunali si evince, nei confronti della predetta Cooperativa, l'insussistenza di crediti per tributi comunali o altra tipologia di entrata.

**E - Riepilogo importi**

| descrizione | imponibile | IVA 5% | importo totale | note |
|---|---|---|---|---|
| Importo totale fatture: | € 28.546,48 | € 1.427,34 | € 29.973,82 | |
| Importo totale note di credito: | € - | € - | € - | |
| importo da liquidare: | € 28.546,48 | € 1.427,34 | € 29.973,82 | |
| Importo totale crediti com.li: | € - | ---------- | ---------- | |
| importo netto da liquidare: | € 28.546,48 | ---------- | ---------- | importo al netto dell'IVA e dei crediti/tributi comunali |

**F - Riepilogo importi da liquidare**

| descrizione | importo | note |
|---|---|---|
| **a) Importo da liquidare all'Ente gestore della/e struttura/e:** | € 28.546,48 | al netto di IVA e di eventuali compens. tributi/crediti |
| **b) Importo da liquidare al Comune di Aragona:** | € - | per compensazione d'ufficio crediti/tributi comunali |
| **i) Importo imponibile (a+b):** | € 28.546,48 | |
| **c) Importo per IVA, al 5%, da versare all'Erario:** | € 1.427,34 | |
| **d) Importo totale da prelevare dall'impegno di spesa:** | € 29.973,82 | |
| **e) Quota del 40%, IVA compresa, di competenza ASP:** | € 11.989,53 | per ribaltamento dei costi (40% importo lett. d) |

**G - Note sui termini di pagamento**

In sede di istruttoria, richiesta alla ditta la rimozione di inadempienze/difformità/errori rispetto alle prescrizioni dettate dalla convenzione e/o dalle norme vigenti in materia e, nelle more, sospesa la liquidazione dei compensi. Liquidazione della spesa dopo la sanatoria delle inadempienze.

**Il Responsabile del Procedimento**

**Il Responsabile del Settore**

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - 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.<br><br>*Il Responsabile del 5° Settore*<br>*SUAP - Attività Produttive - Edilizia Produttiva - Servizio Farmaceutico Interventi sociali - Servizi alla persona,*<br>*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:<br>– capitolo 6965/10, UEB 12.03.1.103, esercizio finanziario 2025;<br>– impegno di spesa n. 1037, sub. 6, del 10.07.2025<br><br>*Il Responsabile del 2° Settore*<br>*Ragioneria e Finanza - Entrate*<br>*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**

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 14618/2026 del 09-06-2026
Allegato 7 - Copia Documento

copia estratta dal sito web