



CONSORZIO DI GESTIONE DELL'AREA MARINA PROTETTA PUNTA CAMPANELLA

DETERMINAZIONE N. 32 DEL 21/02/2025

OGGETTO: Impegno di spesa per passività pregressa e liquidazione servizio di light lunch per l'inaugurazione e la promozione delle attività di visite guidate in AMP con la M/n Scorfanella 964
CIG B40CE22DF9

IL DIRETTORE DELLA AMP PUNTA CAMPANELLA

PREMESSO CHE

- con il Decreto del 12.12.1997 del Ministero dell'Ambiente, è stata istituita l'area naturale marina protetta denominata "Punta Campanella" pubblicata in G.U. n.47 del 26.02.1998 e successiva modificazione giusto decreto 13 giugno 2000 pubblicato in G.U.;
- con il Decreto del 12.12.1997 del Ministero dell'Ambiente, è stata istituita l'area naturale marina protetta denominata "Punta Campanella" pubblicata in G.U. n.47 del 26.02.1998 e successiva modificazione giusto decreto 13 giugno 2000 pubblicato in G.U.;
- con il Decreto del 12.11.1998 la convenzione con la quale il Ministero dell'Ambiente affida la gestione dell'area protetta al Consorzio di Gestione della Riserva Naturale Marina "Punta Campanella";
- con il Decreto del 19.02.2014 è stata approvata la convenzione stipulata in data 3 dicembre 2013 con la quale il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare affida al Consorzio della Area Marina Protetta Punta Campanella la gestione dell'omonima area marina protetta;
- con Determina n. 212 del 16/12/2024 è stato affidato il servizio di fornitura del light lunch alla ditta Funiculi Funiculà srl con sede a Massa Lubrense in Via Fontanelle n. 18 procedendo ad un impegno di spesa di € 700,00;
- richiamato il parere della Corte dei Conti n.290/2023 secondo il quale "Le c.d. "passività pregresse" o arretrate, sono spese per le quali l'Amministrazione comunale ha proceduto a un regolare impegno, ma che, per fatti non prevedibili, di norma collegati alla natura della prestazione, hanno dato luogo a un debito non assistito da idonea copertura ex art. 191 TUEL, Ponendosi, quindi, all'interno di una regolare procedura di spesa, la passività pregressa esula dalla fenomenologia del debito fuori bilancio, costituendo debiti la cui competenza finanziaria è riferibile all'esercizio di loro manifestazione. Lo strumento procedimentale, in casi

come questi, è costituito di fatto dalla procedura ordinaria di spesa disciplinata dall'art. 191 TUEL, accompagnata dalla eventuale variazione di bilancio finalizzata al reperimento delle risorse ove queste risultino insufficienti (art. 193 TUEL).”;

- ritenuto pertanto di procedere ad un impegno integrativo di € 70,00 da registrare sul capitolo 01011.03.0118033 del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2025, che presenta la necessaria disponibilità.

RILEVATO CHE

- la ditta Funiculì Funiculà di Tuccillo Castaldo Claudio ha fornito regolarmente il servizio come richiesto dall'Ente.

VISTA

- la fattura n. 1_24 del 20/12/2024 dall'importo di € 770,00 Iva inclusa trasmessa dalla Funiculì Funiculà di Tuccillo Castaldo Claudio con sede a Massa Lubrense in Via Fontanelle n. 18 C ricevuta elettronicamente a mezzo del Sistema di interscambio, prot. Ente n. 3176 del 21/12/2024.

CONSIDERATO CHE

- sulla scorta della correttezza e della regolarità amministrativa, nonché della regolarità contabile, è necessario disporre la liquidazione della fattura innanzi citata per servizio reso dalla suddetta società.

VISTI

Gli atti citati in premessa;

- la Legge quadro sulle Aree Marine Protette n.394/91;
- Il Decreto Legislativo del 18 agosto 2000 n. 267;
- Il Decreto Legislativo n. 276 del 10.09.2003;
- Il DURC regolare INAIL_46632172 con Scadenza validità 18/03/2025
- La Deliberazione n.8 del 17.04.2024 di approvazione del bilancio preventivo 2024/2026;
- Il Bilancio Previsionale 2025-2027 è di prossima approvazione e comunque non oltre il 28.02.2025

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in premessa:

1. Di impegnare l'importo di **€ 70,00** sul capitolo 01011.03.0118033 del Bilancio di Previsione 2024 – 2026 annualità 2025 ad integrazione dell'impegno n. 334/2024 già assunto con determina n. 212 del 16/12/2024.
2. Di liquidare la fattura n. 1_24 del 20/12/2024 di € 770,00 emessa dalla ditta Funiculì Funiculà srl con sede a Massa Lubrense in Via Fontanelle n. 18 il servizio di fornitura del light lunch, a mezzo bonifico bancario riportata in calce alla fattura, versando all'erario la somma di € 70,00 in

adempimento alle disposizioni di cui all' art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190 in materia di scissione di pagamenti (split payment).

3. Di dare atto che le risorse finanziarie necessarie alla liquidazione della fattura risultano disponibili con l'impegno assunto con la presente determina e con l'impegno n. 334/2024 entrambi registrati sul capitolo 01011.03.0118033 del Bilancio di Previsione 2024 – 2026.
4. Di dare atto che il presente provvedimento diventa esecutivo con l'apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria.
5. L'originale della presente sarà pubblicato sul sito web in amministrazione trasparente, determine 2025 e inserito nella raccolta di determinazioni emesse dall' Ente.

Direttore FF
GUIDONE CARMELA / Namirial
S.p.A./02046570426

Atto firmato Digitalmente