

REGOLARITÀ CONTABILE		Copia conforme all'originale della presente Determinazione viene trasmessa:
Somma stanziata	€	
Impegni assunti	€	
Disponibilità	€	Sett. Ragioneria Ufficio.....
Impegno di cui alla presente	€	
Ulteriore disponibilità	€	Sett. Tecnico Ufficio
Assunto impegno di spesa al numero <i>VAM</i>	
di € <i>C-1</i>	
sul <i>Capitolo</i> <i>INDICATI</i> del Bilancio	
In data	
Per la copertura finanziaria e per la regolarità contabile si esprime: FAVOREVOLE		
<i>22 OTT. 2024</i>		
IL RESPONSABILE	Area Tec. e Finan.	
ISTRUTTORIA/ PROCEDIMENTO	Funz. Dir. Finanze	
F.to Rag. F/sco Mastrandrea	Il Dirigente	
	F.to Dr. Aldo Carrozza	



COPIA

COMUNITÀ MONTANA CALORE SALERNITANO
 ALBANELLA - ALTAVILLA SILENTINA - CAMPORA - CASTEL SAN LORENZO - FELITTO - LAURINO - MAGLIANO VETERE - MONTEFORTE CILENTO - PIAGGINE - ROCCADASPIDE - SACCO - STIO - TRENTINARA - VALLE DELL'ANGELO
 84069 ROCCADASPIDE (SA) Via Cesine 0828/941132 - 941000

AREA TECNICA E FINANZIARIA
DETERMINA FUNZIONE DIRIGENZIALE
SETTORE TECNICO

ATTESTATO DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Copia della Determina è pubblicata, ai sensi della L. 69/2009, sul sito internet cmcaloresegreteria.gov.it in data *22 OTT. 2024* per rimanervi 15 giorni consecutivi.

Addi *22 OTT. 2024*

F.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
 SEGRETERIA E AFFARI GENERALI
 (Dott. Antonio Nicoletti)

Per quanto sopra si attesta che copia della presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line di questo Ente per quindici giorni consecutivi a partire dalla data odierna, ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 32 Legge 69/2009.

Addi *22 OTT. 2024*

F.to IL SEGRETARIO GENERALE F.F.

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE SALDO C.A.U. OTI E OTD 2023.

DETERMINA N° 230 del 22/10/2024

REGISTRO GENERALE N° *6966* del *22 OTT. 2024*



AREA TECNICA e FINANZIARIA
Funzione Dirigenziale Settore Tecnico

IL DIRIGENTE

(avocando a sé il procedimento per la intersettorialità della materia)

PREMESSO:

- 1) che gli interventi delegati ai sensi della L.R. 11/96 sono gestiti da questo Ente con notevole difficoltà poiché i finanziamenti regionali vengono trasferiti con ritardo a causa delle articolate procedure di svincolo delle relative somme attinte dalle risorse FESR 2014-2020;
- 2) che questo Ente ha realizzato il progetto di forestazione e bonifica montana relativo al programma 2023 ed ha effettuato la rendicontazione complessiva adottando gli atti necessari per la dimostrazione della spesa;
- 3) che tra gli atti adottati, ai fini della rendicontazione in argomento, vi è la determina dirigenziale n° 361 del 22.12.2023, con la quale vengono accantonati €. 180.294,65 in partite di giro da destinare al pagamento di CAU, Previdenza Cooperativa (ex Filcoop), Filcoop Sanitario e Fondi Aperti, precisando che si sarebbe proceduto alla liquidazione di tali spese con specifici atti successivi, tenendo conto degli importi specifici maturati per ciascun Ente creditore;
- 4) che, a seguito della citata determina 361/2023, si è proceduto alla liquidazione dell'importo complessivo di €. 30.288,01, per Previdenza Cooperativa, Filcoop Sanitario e Fondi aperti;
- 5) che la somma residua accantonata in partite di giro da destinare al pagamento del CAU è pari ad €. 150.006,64;

CONSIDERATO:

- che la contribuzione INPS sulla manodopera forestale viene regolata attraverso le note e i prospetti riepilogativi di calcolo dell'INPS a seguito delle dichiarazioni UNIMENS mensili trasmesse da questo Ente;
- che, in data 15.10.2024, a seguito di incontro richiesto ed avuto con Funzionario INPS di Battipaglia, è stato appurato che questo Ente ha in sospeso i pagamenti contributivi riferiti a dipendenti forestali a tempo indeterminato e determinato, così come si evince dal prospetto che segue, estrapolato dall'elenco partite debitorie acquisito agli atti in data 21.10.2024, prot n° 6917:

CAUSALE	CODELINE	RIFERIMENTO DA	RIFERIMENTO A	IMPORTO A DEBITO DA VERSARE
KLAS	30274491223191832	072022	092022	34.505,82
KLAS	30274491223291910	072022	092022	367,41
KLAS	30274491234191005	072023	092023	57.418,61
KLAS	30274491234191005	102023	122023	75.844,19
KLAS	30274491234291176	072023	092023	640,82
KLAS	30274491234291176	102023	122023	215,17
TOTALE				168.992,02

- che le posizioni KLAS riferite alle prime due posizioni rappresentano un recupero di conguaglio da caricare sul 2023;

RITENUTO dover procedere alla liquidazione del contributo CAU come innanzi indicato, stabilendo, tuttavia, che la loro copertura contabile avverrà nella maniera seguente:

- 1) €. 150.006,64, da imputare sulle somme residue accantonate di cui alla citata determina dirigenziale 316/2023;
- 2) €. 18.985,38, da imputare sulle somme accantonate in partite di giro riferite a ritenute operate a carico dei dipendenti forestali;

PRECISATO:

- che, allo stato, le condizioni economiche di cassa dell'Ente non consentono movimentazioni sufficienti per il pagamento totale dei contributi di cui innanzi;

- che, tuttavia, è possibile prelevare dal fondo cassa dell'Ente solo somme minime e, nello specifico, solo le somme riferite ai righe 2, 5 e 6 del prospetto di cui sopra, ammontante a complessivi €. 1.223,40;

ATTESA la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa rispetto alle quali viene espresso parere favorevole con la firma dello stesso, ai sensi dell'art.147 bis del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i.;

ACQUISITA e RESA l'attestazione resa ex art. 183, comma 7, del TUEL;

DETERMINA

1) DI LIQUIDARE, a favore dell'INPS di Battipaglia, la complessiva somma di €. 168.992,02 relativa al saldo dei contributi CAU indicati in premessa per gli OTI e gli OTD di questo Ente compilando adeguatamente gli F24EP come da indicazioni che andranno desunte dall'elenco partite debitorie dell'INPS acquisito agli atti in data 21.10.2024, prot. 6917.

2) DI STABILIRE:

- che l'importo di cui sopra, accantonato nelle partite di giro della contabilità dell'Ente, viene così imputato:

Esercizio	Missione	Programma	Titolo	MacroAGG.	Capitolo/ Intervento	Importo
2023	99	01	7	01	40000.5	150.006,64
2023	99	01	7	01	40000.5	18.985,38

- che, in questa fase, si provvederà al pagamento solo dell'importo di €. 1.223,40, mediante la compilazione del F24EP la cui scadenza viene fissata il 31.10.2024;
- che si provvederà al saldo dell'importo di €. 167.768,62 non appena le disponibilità di cassa dell'Ente lo consentiranno o, in subordine, si provvederà a richiedere all'INPS, tramite i canali telematici presenti sulla piattaforma, un dilazionamento della spesa in 24 rate mensili.

3) DI TRASMETTERE la presente determina al Servizio Ragioneria e Servizio Gestione Finanziaria e Forniture per i conseguenti adempimenti.

4) DI STABILIRE che la presente determina venga pubblicata all'albo pretorio on-line dell'Ente come per legge.

Roccadaspide, lì 22.10.2024

F.to Il Dirigente dell'Area T.F.
(Dr. ~~Adriano~~ Marozza)

