

PARERE DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI DEL 23 GIUGNO 2021

OGGETTO: Proposta di Delibera di Giunta Comunale n. 207 Del 27/05/2021: “Proposta al Consiglio di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio manifestatisi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.I, lettera e) Del Dlgs. 267/2000. Revoca della deliberazione di G.C. di proposta al Consiglio n.477/2020. Prelevamento dal Fondo di Riserva, ai sensi dell'art. 166 del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. Bilancio di previsione 2021/2023 - Bilancio 2021, per la funzionalità Del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative” – **ricevuta in data 17/06/2021 con protocollo n. PG/2021/477929**

L'anno 2021 il giorno 23 giugno, con modalità a distanza a causa dell'emergenza Covid-19, si è riunito il Collegio dei Revisori così composto è presente:

DR. Costantino SESSA - Presidente

DR. Antonio DANIELE - Componente

DR. Domenico CAROZZA - Componente

PREMESSO

- che il Comune di Napoli è Ente in riequilibrio finanziario pluriennale, avendo aderito alla procedura di cui agli art. 243 bis e ss del D. Lgs. n. 267/2000;
- che con delibera di C.C. n. 13 del 04/08/2020 è stato approvato il Rendiconto esercizio 2019;
- che con delibera di Consiglio Comunale n. 24 del 10/12/2020 è stato approvato il Documento unico di programmazione (D.U.P.)2020/2022;
- che con delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 10/12/2020 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2020/2022;
- che con delibera di Giunta Comunale n.232 del 03/06/2021 è stato approvato il preconsuntivo anno 2020;
- che con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 09/10/2020 è stato approvato il

Regolamento di Contabilità dell'Ente il quale disciplina che, con cadenza almeno quadrimestrale, si procede alla ricognizione dei d.f.b di cui all'art. 194 del Tuel ed il Dirigente responsabile di struttura inoltra la documentazione giustificativa al servizio finanziario che, a conclusione dell'istruttoria, predispone il provvedimento deliberativo da sottoporre al Consiglio Comunale;

- che con la deliberazione di Giunta Comunale 04.06.09 n. 918 l'Amministrazione ha dettato gli indirizzi in ordine al procedimento amministrativo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 del Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267;*
- che la deliberazione G.C. del 30.04.13 n.299, che ha modificato ed integrato le disposizioni della già citata deliberazione GC 918/2009, in considerazione dell'entrata in vigore dell'art.147 bis "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" del D.Lg.vo 18/08/00 n.267;*
- che, con la delibera di cui in oggetto, si intende procedere al riconoscimento dei debiti fuori bilancio di cui all'art. 194, comma 1, lettera e), del Dlgs 267/2000 a richiesta del Servizio Gestioni Amministrative, il quale ha già inoltrato diverse richieste all'Amministrazione Comunale, afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.*

CONSIDERATO

- che è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo **109435**, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020;*
- che con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € **784.199,77** per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;*
- che tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale entro il 31.12.2020 in quanto, al*

Collegio dei revisori, inoltrata la proposta nel tardo pomeriggio del 29/12/2020, non veniva concesso il necessario tempo per elaborare il parere prescritto, poi rilasciato in data 04/01/2021.

- che il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:

- 1) al periodo 1° settembre- 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. Bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli;*
- 2) al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI .*

- che le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000;

- che alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni:

- con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;*
 - -con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 01 novembre 2020;*
- per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:*

- SOES Spa per € 122.435,45, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del*

Collegio dei Revisori dei Conti

servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.756 atti, periodo 02/11 - 30/11/2020;

- *SOES Spa per € 32.594,19, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti), periodo 01/12 - 10/12/2020;*
- *LEONARDO Spa per € 314.834,02, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.756 atti, periodo 02/11 - 30/11/2020;*
- *LEONARDO Spa per € 83.813,64 per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti, periodo 01/12 - 10/12/2020;*

-il riconoscimento di legittimità del Debito Fuori Bilancio per le prestazioni rese nel periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 ammonta complessivamente a € 553.677,30

ESAMINATA

-la proposta di delibera n. 207 del 27/05/2021, con cui si intende riconoscere i descritti d.f.b per l'importo di € 553.677,30 – la decurtazione pari al 10% non viene applicata sull'importo complessivo, in quanto come attestato dal Dirigente “trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente”.

VISTO

- il parere di regolarità tecnica espresso dal Dirigente del Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative, in termini di “favorevole”, ai sensi dell'art.49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.” e le relative relazioni illustrative del d.f.b. di cui in oggetto corredata dalla attestazione di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art. 147 comma 1 del D.lgs 267/2000 e dall'art. 17 comma 2 lett.a del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni;

- il parere di regolarità contabile in termini di “favorevole”, espresso dal Ragioniere Generale, ai sensi dell'art.49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il quale attesta che la spesa di € 533.677,30 trova copertura finanziaria sul Bilancio 2021 attraverso il prelievo dal Fondo di Riserva (cap. 20.01-1.10.01.001);

- lette le osservazioni del segretario Generale;

RICHIAMATO

- l'art. 194 del D.lgs. 267/2000, il quale stabilisce che, con la deliberazione consiliare di cui all'art. 193, co. 2, o con diversa periodicità stabilita dai regolamenti di contabilità, gli enti locali riconoscono la legittimità di debiti fuori bilancio derivanti da:

- a) sentenze passate in giudicato o sentenze immediatamente esecutive;
- b) copertura di disavanzo di consorzi, aziende speciali ed istituzioni;
- c) ricapitalizzazioni di società costituite per l'esercizio di servizi locali;
- d) procedure espropriative o di occupazione di urgenza per opere di pubblica utilità;
- e) Acquisizione di beni e servizi in violazione dei 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.

TENUTO CONTO

- che tutta la documentazione relativa ai d. f. b. segnalati da parte del Servizio competente, è stata anche inoltrata, Servizio Controllo degli equilibri Finanziari del Dipartimento Ragioneria, per i dovuti controlli;

-che i debiti di cui si propone il riconoscimento, appaiono riconducibili alle fattispecie previste dall'art. 194, lettera e) del D.Lgs. 267/00;

-che la mancata tempestiva adozione degli atti amministrativi necessari al riconoscimento dei debiti fuori bilancio, è sempre idonea a generare responsabilità dei funzionari e/o amministratori coinvolti;

-che la delibera di riconoscimento, sussistendone i presupposti previsti dall'art. 194 costituisce un atto dovuto e vincolato per l'Ente (cfr. ex plurimis, Consiglio di Stato sentenza n. 6269 del 27 dicembre 2013) e deve essere realizzato previa idonea istruttoria che, in relazione a ciascun debito, evidenzi le modalità di insorgenza, di quantificazione e le questioni giuridiche che vi sono sottese;

-con particolare riferimento ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) - art. 194 del D.lgs 267/2000, occorre ricordare quanto dichiarato dalla costante giurisprudenza della Corte dei Conti

(da ultimo, Sezione Regionale Controllo Veneto deliberazione 237/2017/PRSE del 02/04/2017), circa la necessità di procedere all'accertamento dell'utilità pubblica del bene/servizio acquistato, dell'esercizio delle funzioni istituzionali di competenza e dell'arricchimento dell'ente. Trattasi di accertamento obbligatorio in capo ai dirigenti proponenti il riconoscimento di cui il Consiglio Comunale prende atto, ben potendo verificare in ogni caso la sussistenza dei presupposti di legge ed individuando le risorse necessarie alla copertura delle spese. Nella fattispecie oggetto della presente Delibera il d.f.b. di cui alla lettera e) per € 553.677,30 è stato oggetto di attestazione di regolarità e correttezza amministrativa del dirigente responsabile;

ACCERTATO

- la spesa trova copertura finanziaria sul Bilancio 2021, attraverso il prelievo dal Fondo di Riserva - codice Bilancio 2 0 . 0 1 - 1 . 1 0 . 0 1 . 0 0 1

TUTTO CIO' PREMESSO, CONSIDERATO, ESAMINATO, VISTO, RICHIAMATO,

TENUTO CONTO ED ACCERTATO,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

-in ossequio al dettato normativo di cui all'art. 194 comma 1) del D.Lgs 267/2000, che disciplina il trattamento dei debiti fuori bilancio di cui alla lettera e);

ESPRIME

-per quanto di competenza, il proprio parere in termini di “favorevole” ai sensi dell'art. 239 del TUEL alla deliberazione di Giunta Comunale n. 207 del 27/05/2021 ad oggetto: “Proposta al Consiglio di riconoscimento Della legittimità dei debiti fuori bilancio manifestatisi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.1, lettera e) Del Dlgs. 267/2000. Revoca della deliberazione di G.C. di proposta al Consiglio n.477/2020.

Prelevamento dal Fondo di Riserva, ai sensi dell'art. 166 del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. Bilancio di previsione 2021/2023 - Bilancio 2021, per la funzionalità Del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative”.

RAMMENTA

-che la consistenza dei debiti fuori bilancio, riconosciuti nel corso dell'esercizio, concorre a determinare un parametro di deficitarietà strutturale, come previsto dal D.M. del 28/12/2018;

INVITA

-gli uffici competenti dell'Amministrazione Comunale a provvedere, ai sensi dell'art.23 della legge 289/2002, all'invio alla Corte dei Conti competente degli atti relativi al predetto riconoscimento.

Napoli, 23 giugno 2021.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dr. Costantino Sessa - Presidente

dr. Antonio Daniele - Componente

dr. Domenico Carozza - Componente

*Sottoscritta digitalmente**

*La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art.24 del D.Lgs.07/03/2005, n.82 e s.m.i. (CAD). La presente determinazione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.

56214
20/05/21



COMUNE DI NAPOLI

L 6045_03

ORIGINALE

DIPARTIMENTO/AREA: SICUREZZA

SERVIZIO: Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

ASSESSORATO: Assessore al Patrimonio, LLPP e ai Giovani
Con delega alla Polizia Municipale e Sicurezza Urbana

(Parzialmente di proposta al Consiglio)

Proposta di deliberazione prot. n°05.....del 18/05/2021

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N° 207

OGGETTO: proposta al Consiglio di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio manifestatisi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.1, lettera e) del D.Lgs. 267/2000. Revoca della deliberazione di G.C. di proposta al Consiglio n.477/2020 Prelevamento dal Fondo di Riserva, ai sensi dell'art. 166 del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. Bilancio di previsione 2021/2023 - Bilancio 2021, per la funzionalità del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il giorno 27/05/2021, nella residenza comunale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale. Si dà atto che sono presenti i seguenti n° 11 Amministratori in carica:

SINDACO:

Luigi de MAGISTRIS

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

ASSESSORI(*):

Carminè PISCOPO
(Vicesindaco)

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Giovanni PAGANO

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Lucia Francesca MENNA

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Luigi FELACO

| | |
|---|---|
| P | X |
|---|---|

Annamaria PALMIERI

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Rosaria GALIERO

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Raffaele DEL GIUDICE

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Alessandra CLEMENTE

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Ciro BORRIELLO

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Marco GAUDINI

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

Donatella CHIODO

| | |
|---|---|
| X | A |
|---|---|

(Nota bene: Per gli assenti barrare, a fianco del nominativo, la lettera "A"; per i presenti barrare la lettera "P")

(*) I nominativi degli assessori (escluso il Vicesindaco) sono riportati in ordine di anzianità anagrafica.

Assume la Presidenza: IL SINDACO LUIGI DE MAGISTRIS

Assiste il Segretario del Comune: PATRIZIA MAGNONI

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE

Constatato il numero legale, invita la Giunta a trattare l'argomento segnato in oggetto.

LA GIUNTA, su proposta dell'Assessore al patrimonio, ai lavori pubblici e ai giovani, con delega alla Polizia Municipale, Avv. Alessandra Clemente

Premesso che

i debiti fuori bilancio rappresentano obbligazioni pecuniarie verso terzi per il pagamento di una determinata somma di denaro, assunta in violazione delle norme giuscontabili che regolano i procedimenti di spesa degli enti locali;

l'art. 194 del D. Lgs n.267/00 dispone che gli enti locali provvedano al riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio, ai fini del loro inserimento in contabilità;

l'art. 29 comma 1 del Regolamento di Contabilità, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 22 del 09/10/2020, dispone che << 1. Con cadenza periodica, quadrimestrale, si procede alla ricognizione dei debiti fuori bilancio di cui all'articolo 194, comma 1, lettera a) del D.Lgs. n.267/00. Il dirigente responsabile di struttura inoltra la documentazione giustificativa al servizio finanziario che, a conclusione dell'istruttoria, predispone il provvedimento deliberativo da sottoporre al Consiglio Comunale.>>

il procedimento amministrativo per il riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio è disciplinato altresì dalle deliberazioni di Giunta Comunale n. 918 del 04.06.09, n. 299 del 30.04.13 e n. 305 del 06.05.15, integrate dalle circolari esplicative pg. nn. 137581/10, 801132/11 e 733768/14;

il Comune di Napoli è ente in riequilibrio finanziario pluriennale, avendo aderito alla procedura di cui agli artt.243 bis e ss. del D. Lgs. n.267/00;

Dato atto che

- Il Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative (SGSA) , assicura tutti gli adempimenti inerenti le sanzioni amministrative per violazioni al CdS, Regolamenti e Ordinanze Sindacali, attraverso la gestione del nuovo procedimento sanzionatorio affidato al RTI Leonardo/Soes (determina di aggiudicazione n. 18 del 25/05/2016 - CIG 6240692DF1), che provvede alla postalizzazione/notificazione tramite Poste Italiane, alla notificazione tramite Messi comunali propri nominati dal Dirigente del SGSA, notifica a mezzo PEC per le persone giuridiche, invio e notificazione tramite Messi di altri Comuni.
- L'intero procedimento sanzionatorio, per essere gestito e portato a compimento nei termini di legge, prevede una serie di attività e servizi che sono affidati al predetto RTI, che pone in essere i relativi adempimenti . Infatti ogni sanzione amministrativa in violazione del CdS (legge speciale), è un provvedimento che va notificato obbligatoriamente per legge entro il termine decadenziale di giorni 90 dalla commissione dell'infrazione, in mancanza del quale si determina un danno grave e certo all'Ente
- Il Servizio Gestione Sanzioni Amministrative, ha inoltrato nel tempo diverse richieste all'Amministrazione comunale, nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 (riscontrata con nota n. 763721 del 17/11/2020) e n. 766407 del 18/11/2020 , afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria

IL SEGRETARIO GENERALE


competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere, tra l'altro, anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.

Considerato che:

- con deliberazione n.25 del 11/12/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Previsionale 2020/2022- esercizio 2020
- è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo 109435, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020
- con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € 784.199,77 per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;
- tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale in quanto il parere obbligatorio del Collegio dei Revisori dei Conti è stato rilasciato solo in data 04/01/2021, in ritardo rispetto al termine di approvazione del 31/12/2020
- il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:
 1. al periodo 1° settembre-10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) – schede da 1 a 6 –
 2. al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI – Schede da 7 a 10.

Considerato altresì che

- Le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000
 - oggi, alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni :
1. con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite


IL SEGRETARIO GENERALE



2. messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;
3. con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 1° novembre 2020;
4. per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:
 - SOES Spa per € 122.435,45, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.756 atti, periodo 02/11 – 30/11/ 2020
 - SOES Spa per € 32.594,19, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti), periodo 01/12 - 10/12/2020
 - LEONARDO Spa per € 314.834,02, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.756 atti, periodo 02/11 – 30/11/ 2020
 - LEONARDO Spa per € 83.813,64 per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti, periodo 01/12 - 10/12/2020
5. il riconoscimento di legittimità del Debito Fuori Bilancio per le prestazioni rese nel periodo 2 novembre – 10 dicembre 2020 ammonta complessivamente a € 553.677,30
6. Pertanto, si rende necessario ed opportuno:
 - provvedere al prelievo dal Fondo di Riserva, (20.01-1.10.01.001), in esercizio provvisorio 2021 della somma di € 553.677,30 da destinare alla copertura finanziaria del Debito Fuori Bilancio in discorso, (imputazione della spesa 03.01-1.03.02.16.9992021 con istituzione di nuovo capitolo di spesa "*Debito fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettera e) TUEL, per servizio di gestione delle sanzioni per violazioni del codice della strada periodo 2 novembre – 10 dicembre 2020*" da affidare al servizio 1045, ai sensi dell'art.166, co.2 quater del D.lgs. n.267/2000, per un importo complessivo di € 553.677,30 necessario per il pagamento di tutte le prestazioni rese dal RTI Leonardo/S.O.E.S. nel predetto periodo, per l'emissione e gestione delle relative sanzioni amministrative
 - revocare il provvedimento di G.C. di proposta al Consiglio n. 477/2020, in quanto sostanzialmente modificato rispetto al periodo di ricognizione dei debiti fuori bilancio, alle effettive prestazioni rese e agli importi degli stessi.

Attestato che:

il presente atto è predisposto nel rispetto della regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art.147 bis del D.Lgs. 267/2000 e degli artt. 13 e 17 del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 23/03/2013; non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse tali da impedire l'adozione, ai sensi dell'art. 6 della L. 241/1990 e degli artt. 7 e 9 del Codice di Comportamento dell'Ente e degli artt. 6 e 7 del DPR n. 602/2013.

IL SEGRETARIO GENERALE

5

Si allegano

quale parte integrante del presente atto i seguenti documenti, composti complessivamente da n.45 pagine conservate nell'archivio informatico dell'Ente con repertorio n

L1045/2021/03

firmati digitalmente per il Dirigente dal proponente Direttore del Dipartimenti Sicurezza e vistate dall'Assessore di riferimento: "schede A","schede B","Attestazioni di insussistenza" delle macrostrutture proponenti il riconoscimento.

Allegati:

- Relazione illustrativa n. 1-2-3-4;
- Attestazione di regolarità amministrativa e correttezza amministrativa n.1-2-3-4;
- Scheda A, lettere b,d,c,e, n. 1-2-3-4;
- Scheda B lettere b,c,d,e;
- Scheda C
- n. nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 - n. 763721 del 17/11/2020 e n. 766407 del 18/11/2020 ,

Tutto ciò premesso e considerato

Si sottopone alla Giunta Comunale

- a) Il riconoscimento ai sensi dell'art. 194 co.1 lettera e) del D.Lgs. n. 267/2000, la legittimità dei debiti fuori bilancio sorti per il periodo 1° maggio al 31 ottobre 2020, per la proposta al Consiglio Comunale ex art. 174 del D.Lgs. 267/2000.
- b) La revoca della deliberazione di GC n. 477/2020
- c) L'autorizzazione al prelevamento dal Fondo di Riserva, ai sensi dell'art. 166 del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. Bilancio di previsione 2021/2023 – Bilancio 2021, per la funzionalità del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

La parte narrativa, i fatti, gli atti citati, le dichiarazioni ivi comprese sono vere e fondate e quindi redatte dal Dirigente del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative sotto la propria responsabilità tecnica, per cui sotto tale profilo, lo stesso dirigente qui di seguito sottoscrive.

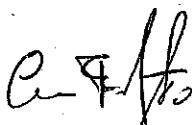
per il Dirigente del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott.  Esposito


IL SEGRETARIO GENERALE

Con voti UNANIMI,

DELIBERA

1) ~~Di proporre alla Giunta Comunale:~~



A) **di revocare** la Deliberazione n. 477 del 28/12/2020 avente ad oggetto "Proposta al Consiglio di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio dal 1° settembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.1, lettera e) del D.Lgs. 267/2000

B) **di autorizzare il prelevamento** dal Fondo di Riserva, (20.01-1.10.01.001), in esercizio provvisorio 2021, da destinare alla copertura finanziaria del Debito Fuori Bilancio in discorso, imputazione della spesa 03.01-1.03.02.16.9992021 con istituzione di un nuovo capitolo di spesa "*Debito fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettera e) TUEL, per servizio di gestione delle sanzioni per violazioni del codice della strada periodo 2 novembre – 10 dicembre 2020*" da affidare al servizio 1045, ai sensi dell'art.166, co.2 quater del D.lgs. n.267/2000, per un importo complessivo di € 553.677,30 necessario per il pagamento di tutte le prestazioni rese dal RTI Leonardo/S.O.E.S. nel predetto periodo, per l'emissione e gestione delle relative sanzioni amministrative

2) **Di proporre al Consiglio Comunale :**

A) **di riconoscere** la legittimità dei debiti fuori bilancio manifestatisi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.1, lettera e) del D.Lgs. 267/2000, a favore dell'RTI Leonardo/ S.O.E.S. affidatario del nuovo procedimento sanzionatorio, per il complessivo importo complessivo di € 553.677,30;

B) **di finanziare** la spesa di € 553.677,30 come da dettaglio che segue

| Class. bilancio | Descrizione | Spesa 2021 |
|-----------------|--|-------------------|
| 03.01-1.03 | Debito fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettera e) TUEL, per servizio di gestione delle sanzioni per violazioni del codice della strada nel 2020 | |
| | Totale Spesa 2021 | 553.677,30 |

a favore dell'RTI Leonardo S.O.E.S. affidatario del nuovo procedimento sanzionatorio

IL SEGRETARIO GENERALE



C) di disporre, con riguardo agli adempimenti successivi, quanto segue:

il Dipartimento Autonomo Consiglio Comunale inoltrerà il presente provvedimento alla competente Procura della Corte dei Conti ai sensi dell'art. 23 co.5 della legge n. 289/2002, al Servizio Ispettivo, ai Servizi Finanziari ed alle Strutture proponenti il riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio in ordine alle schede di proposta formulate, per i rispettivi consequenziali adempimenti;

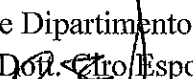
il dirigente proponente il riconoscimento della legittimità dei rispettivi debiti fuori bilancio adotta

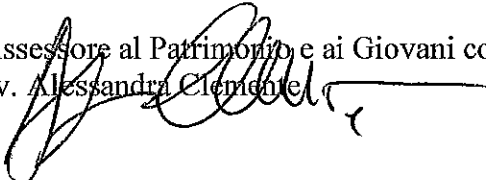
tempestivamente tutti gli atti consequenziali ai fini della liquidazione e del pagamento delle relative somme

il Servizio Ispettivo procederà alla verifica della sussistenza di eventuali responsabilità in ordine alla insorgenza dei debiti oggetto del presente atto, secondo la disciplina del Regolamento sull'attività ispettiva e in base alle indicazioni del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza.

(**) Adottare il presente provvedimento con l'emendamento riportato nell'intercalare allegato;

(**): La casella sarà barrata a cura della Segreteria Generale solo ove ricorra l'ipotesi indicata.

per il Dirigente del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott.  Esposito

L'Assessore al Patrimonio e ai Giovani con delega alla Polizia Locale
Avv.  Alessandra Clemente


IL SEGRETARIO GENERALE



COMUNE DI NAPOLI

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 05 del 18/05/2021

AVENTE AD OGGETTO: proposta al Consiglio di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio manifestatisi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 194 co.1, lettera e) del D.Lgs. 267/2000.

Revoca della deliberazione di G.C. di proposta al Consiglio n.477/2020

Prelevamento dal Fondo di Riserva, ai sensi dell'art. 166 del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. Bilancio di previsione 2021/2023 – Bilancio 2021, per la funzionalità del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il Dirigente del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta: FAVOREVOLE

Addi,

IL DIRIGENTE

Proposta pervenuta al Dipartimento Ragioneria il 18/05/2021 e protocollata con il n. 009/2021/245

Il Dirigente del Servizio di Ragioneria, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, esprime in ordine alla suddetta proposta il seguente parere di regolarità contabile:

.....
V. f. a
.....

Addi,

IL RAGIONIERE GENERALE

ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE

La somma di € viene prelevata dal
 Titolo.....Sez.....Rubrica.....Cap.....() del Bilancio, che
 presenta la seguente disponibilità:
 Dotazione €
 Impegno precedente €
 Impegno presente €
 Disponibile €

Ai sensi e per quanto disposto dall'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000, si attesta la copertura finanziaria della spesa di cui alla suddetta proposta.

Addi.....

IL RAGIONIERE GENERALE

COMUNE DI NAPOLI

Dipartimento Ragioneria Generale
Servizio Gestione Bilancio**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ESPRESSO AI SENSI DELL'ART. 49 COMMA 1 D.LGS. 267/2000, IN ORDINE ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE DIPROPOSTA AL CONSIGLIO N. 5 DEL 18-05-2021 – DGC/2021/245 DEL 19/5/2021 – SERVIZIO GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE**

Con la proposta in esame si propone alla Giunta Comunale:

- la revoca della deliberazione di G.C. di proposta la Consiglio n. 477 del 28.12.2020 avente ad oggetto " Proposta al Consiglio di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio dal 1° settembre al 10 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 191 comma 1) lett. e) del D.lgs 267/2000 per l'importo di € 784.199,77 in favore del RTI Leonardo/S.O.E.S ;
- di autorizzare, ai sensi dell'art.166 comma 2) del D.lgs 267/2000 il prelevamento dal Fondo di Riserva dell'importo di € 553.677,30 del debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 191 comma 1) lett. e) del D.lgs 267/2000, così come ricalcolato sulla base dei dati definitivi e consolidati al 31.12.2020, delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/S.O.E.S per il periodo dal 1° settembre al 10 dicembre 2020 per l'emissione e gestione delle sanzioni amministrative.

Si propone al Consiglio Comunale:

il riconoscimento, ai sensi dell'art.194 comma 1 lett.e) del D. Lgs. 267/00, del debito fuori bilancio manifestatosi dal 2 novembre al 10 dicembre 2020 per le prestazioni rese dalla Leonardo/ S.O.E.S per l'importo di € 553.677,30.

Vista l'istruttoria tecnica del dirigente competente che, tra l'altro, evidenzia che *" l'ammontare del debito non può essere decurtato dell'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente "*.

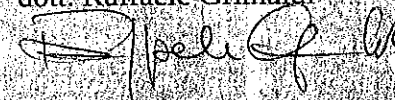
Viste le attestazione di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art.147 comma 1 del D. Lgs. 267/00 e dell'art.17 comma 2 lett.a del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni in cui si evidenzia, tra l'altro *" l'utilità della prestazione resa, il conseguente arricchimento dell'Amministrazione e l'esistenza dell'obbligo ad ordinare la spesa e, pertanto, la regolarità dell'azione amministrativa "*.

La spesa di € 553.677,30 trova copertura finanziaria sul capitolo 109436 "Debito fuori bilancio ex art.194 comma 1 lett.e) Tuel per servizio gestione delle sanzioni per violazioni del codice della strada periodo 2 novembre - 10 dicembre 2020" cod. Bil. 03.01 - 1.03.02.16.999 E.P 2021 con prelevamento di pari importo dal Fondo di Riserva cod. Bil. 20.01-1.10.01.01.001.

Tanto premesso e considerato, si esprime parere di regolarità contabile favorevole.



Il Ragioniere Generale
dott. Raffaele Grimaldi



20

Osservazioni del Segretario Generale
Proposta di deliberazione del Dipartimento Sicurezza - Servizio Gestione Sanzioni amministrative

(prot. n. 5 del 18.5.2021 - S.G. 214 del 19.5.2021)

Sulla scorta dell'istruttoria tecnica svolta dalla dirigenza proponente;

Visto il parere di regolarità tecnica, espresso in termini favorevoli;

Visto il parere di regolarità contabile reso dal Ragioniere Generale, parimenti espresso in termini favorevoli e in cui, tra l'altro, è indicata la copertura finanziaria del debito da riconoscere nel corrente esercizio provvisorio 2021 di bilancio.

Atteso che con il presente atto, e la documentazione allegata che ne forma parte integrante, s'intende revocare la deliberazione della Giunta comunale n. 477 del 28.12.2020 avente ad oggetto la proposta di riconoscimento al Consiglio comunale della legittimità di debiti fuori bilancio rientranti nella tipologia di cui alla lett. e) dell'art. 194, co. 1, del d.lgs. 267/2000 manifestatisi nel periodo 1 settembre – 10 dicembre 2020 e, contestualmente, proporre il riconoscimento dei debiti fuori bilancio, rientrante nella medesima suindicata tipologia, manifestatosi nel periodo 2 novembre 2020- 31 dicembre 2020 per un importo complessivo di € 553.677,30.

Con lo stesso atto, altresì, la Giunta approva l'operazione di prelevamento dal fondo di riserva, nel corso del corrente esercizio provvisorio 2021 di bilancio, ai sensi dell'art. 166 del TUEL, per lo stesso importo di € 553.677,30.

Dalle premesse della proposta si rileva la seguente motivazione: consentire la copertura finanziaria della spesa relativa alla prestazione di servizi affidata alla "RTI Leonardo/S.O.E.S." per la gestione delle sanzioni per violazioni del Codice della Strada relative al periodo 1 settembre-10 dicembre dell'annualità 2020.

Nelle premesse della proposta sono riportati, altresì, i riferimenti normativi e i provvedimenti presupposti a fondamento della stessa. Si richiamano, in particolare:

- gli artt. 166 e 194, co. 1, lett. e), del d.lgs. n. 267/2000 (TUEL);
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 477 del 28.12.2020.

Per i peculiari aspetti tecnici caratterizzanti l'atto proposto, assumono particolare rilievo l'istruttoria e le valutazioni effettuate dalla dirigenza proponente, alla quale si ricorda che compete la responsabilità in merito alla regolarità tecnica espressa nel parere di competenza reso ai sensi degli artt. 49 e 147bis del TUEL. Rilevano, in particolare, le attestazioni rese dalla dirigenza, ed evidenziate anche dal Ragioniere generale nel relativo parere di regolarità contabile, in riferimento alla mancata applicazione della decurtazione percentuale dell'utile d'impresa e, in particolare, all'attestazione secondo cui *"l'ammontare del debito non può essere decurtato dall'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada; in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente"*.

VISTO:
il Sindaco

IL SEGRETARIO GENERALE

Non può non richiamarsi, inoltre, l'attenzione della dirigenza in ordine alla necessaria assunzione di tutte le misure e cautele per limitare nella massima misura possibile, per il futuro, il fenomeno della formazione di debiti fuori bilancio.

Spetta all'Organo deliberante l'apprezzamento dell'interesse e del fine pubblico e ogni altra valutazione ai fini dell'adozione dell'atto proposto.

Si ricorda che sulla presente proposta dovrà essere reso il parere dell'Organo di revisione finanziaria ai sensi dell'art. 239 del *TUEL* e si ricorda, altresì, l'obbligo di comunicazione alla competente Procura della Corte dei Conti dei provvedimenti di riconoscimento dei debiti fuori bilancio ai sensi dell'art. 23, comma 5, della legge n. 289/2002.

Si ricorda, infine, l'attività di verifica a campione dei debiti fuori bilancio esercitata dal Servizio Ispettivo dell'Ente, in conformità al corrente *"Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza"* e al vigente *"Regolamento dell'attività ispettiva"* dell'Ente.

VISTO:
Il Sindaco

Il Segretario Generale
Patrizia Magnoni

Deliberazione di G. C. n. 207 del 15.06.21 composta da n. 12 pagine progressivamente numerate,

☒ nonché da allegati come descritti nell'atto.*

*Barrare, a cura del Servizio Segreteria della Giunta, solo in presenza di allegati

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

(per la parte di competenza di Giunta):

- Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio *on line* il 15.06.21 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. 267/2000);
- La stessa, in pari data, è stata comunicata in elenco ai Capi Gruppo Consiliari (art.125 del D.Lgs.267/2000), nonché ai dirigenti apicali per la successiva assegnazione ai dirigenti responsabili delle procedure attuative.

(per la parte proposta al Consiglio):

- Che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 15.06.21 e vi rimarrà per quindici giorni (art. 10, comma 1, del D.Lgs. 267/2000).

Il Funzionario Responsabile

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione :

- ☐ con separata votazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile per l'urgenza ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.lgs. 267/2000, limitatamente alla parte di competenza della Giunta;
- ☐ è divenuta esecutiva, limitatamente alla parte di competenza della Giunta, il giorno ai sensi dell'art.134, comma 3, del D.Lgs.267/2000, essendo decorsi dieci giorni dalla pubblicazione.

Addi

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
Segreteria della Giunta comunale

Attestato di compiuta pubblicazione

Si attesta che la presente deliberazione è stata Pubblicata all'Albo Pretorio *on line* di questo Comune

dal al

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
Segreteria della Giunta comunale

Attestazione di conformità

(da utilizzare e compilare, con le diciture del caso, solo per le copie conformi della presente deliberazione)

La presente copia, composta da n. pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Giunta comunale n. del

☐ divenuta esecutiva, per la parte di competenza della Giunta, in data

Gli allegati, costituenti parte integrante, come descritti nell'atto, firmati digitalmente dal Dirigente proponente, sono conservati nell'archivio informatico dell'Ente.

Il Funzionario responsabile

Struttura: Dipartimento Sicurezza Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

| DEBITO N. 1 | Capitolo 42051 | debito originatosi (contrassegnare con "X") | | imputazione debito (contrassegnare con "X") | |
|--|---|--|------------------|--|---------------------|
| | | ante 8/11/2001 | X post 8/11/2001 | X Spesa corrente | Spesa in c/capitale |
| | | | | | |
| Fatti e motivazioni che hanno determinato il sorgere del debito | Obbligatorietà della gestione del procedimento amministrativo delle sanzioni amministrative in violazione del CdS, dovuto per legge entro 90 gg. dalla violazione, per la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione | | | | |
| Qualificazione sintetica delle cause | mancato stanziamento in bilancio per assicurare la prestazione di servizio obbligatoria per legge, inerente la gestione finalizzata alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative al Codice della strada | | | | |
| Ragioni che giustificano la legittimità del debito e relativo riferimento normativo (lettera e) dell'art. 194 co.1 D.Lgs. n° 267/2000). <i>[per i debiti di cui alla lettera e) si allegano Scheda informativa "A1" e "Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa"]</i> . | Le prestazioni rese afferiscono all'intero ciclo di gestione del nuovo procedimento sanzionatorio inerente la postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, atto obbligatorio per legge, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente | | | | |
| Altri elementi eventualmente necessari a supporto del provvedimento di riconoscimento del debito. | | | | | |
| CREDITORE Soes S.p.A. - C.F./P.IVA 01199760628 con sede in Telese Terme (BN) Via Roma, 236 – mandante del RTI aggiudicatario. | € 122.435,45 copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada, - periodo 02/11 – 30/11/ 2020 (per la gestione di 144756 atti) | | | | |
| Indicare gli estremi degli atti giustificativi (es. fattura, eventuale sentenza, ..etc.) | Prestazione effettuata per obbligo di legge | | | | |

Napoli, 19/04/2021

per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda
Il Direttore del Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dr. Ciro Esposito

VISTO: L' Assessore al Patrimonio e ai Giovani con delega alla Polizia Locale
Avv. Alessandra Clemente

Struttura: Dipartimento Sicurezza Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

| DEBITO N. 2 | Capitolo 42051 | debito originatosi (contrassegnare con "X") | | imputazione debito (contrassegnare con "X") | |
|--|---|--|------------------|--|---------------------|
| | | ante 8/11/2001 | X post 8/11/2001 | X Spesa corrente | Spesa in c/capitale |
| | | | | | |
| Fatti e motivazioni che hanno determinato il sorgere del debito | Obbligatorietà della gestione del procedimento amministrativo delle sanzioni amministrative in violazione del CdS, dovuto per legge entro 90 gg. dalla violazione, per la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione | | | | |
| Qualificazione sintetica delle cause | mancato stanziamento in bilancio per assicurare la prestazione di servizio obbligatoria per legge, inerente la gestione finalizzata alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative al Codice della strada | | | | |
| Ragioni che giustificano la legittimità del debito e relativo riferimento normativo (lettera e) dell'art. 194 co.1 D.Lgs. n° 267/2000). <i>[per i debiti di cui alla lettera e) si allegano Scheda informativa "A1" e "Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa"]</i> . | Le prestazioni rese afferiscono all'intero ciclo di gestione del nuovo procedimento sanzionatorio inerente la postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, atto obbligatorio per legge, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente | | | | |
| Altri elementi eventualmente necessari a supporto del provvedimento di riconoscimento del debito. | | | | | |
| CREDITORE Soes S.p.A. - C.F./P.IVA 01199760628 con sede in Telese Terme (BN) Via Roma, 236 – mandante del RTI aggiudicatario. | € 32.594,19 copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada, - dal 01/12/2020 al 10/12/2020 (per la gestione di 38.536 atti); | | | | |
| Indicare gli estremi degli atti giustificativi (es. fattura, eventuale sentenza, ..etc.) | Prestazione effettuata per obbligo di legge | | | | |

Napoli, 19/04/2021

per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda
Il Direttore del Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dr. Ciro Esposito

VISTO: L' Assessore al Patrimonio e ai Giovani con delega alla Polizia Locale
Avv. Alessandra Clemente

Struttura: Dipartimento Sicurezza Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

| DEBITO N. 3 | Capitolo 42051 | debito originatosi (contrassegnare con "X") | | imputazione debito (contrassegnare con "X") | |
|--|---|--|------------------|--|---------------------|
| | | ante 8/11/2001 | X post 8/11/2001 | X Spesa corrente | Spesa in c/capitale |
| | | | | | |
| Fatti e motivazioni che hanno determinato il sorgere del debito | Obbligatorietà della gestione del procedimento amministrativo delle sanzioni amministrative in violazione del CdS, dovuto per legge entro 90 gg. dalla violazione, per la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione | | | | |
| Qualificazione sintetica delle cause | mancato stanziamento in bilancio per assicurare la prestazione di servizio obbligatoria per legge, inerente la gestione finalizzata alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative al Codice della strada | | | | |
| Ragioni che giustificano la legittimità del debito e relativo riferimento normativo (lettera e) dell'art. 194 co.1 D.Lgs. n° 267/2000). <i>[per i debiti di cui alla lettera e) si allegano Scheda informativa "A1" e "Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa"]</i> . | Le prestazioni rese afferiscono all'intero ciclo di gestione del nuovo procedimento sanzionatorio inerente la postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, atto obbligatorio per legge, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente | | | | |
| Altri elementi eventualmente necessari a supporto del provvedimento di riconoscimento del debito. | | | | | |
| CREDITORE Leonardo S.p.A. - C.F. 00401990585 - con sede legale in Roma (00195) Piazza Monte Grappa, 4 - mandataria del RTI aggiudicatario. | € 314.834.02 copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada, - mese novembre (per la gestione di 144756 atti); | | | | |
| Indicare gli estremi degli atti giustificativi (es. fattura, eventuale sentenza, ..etc.) | Prestazione effettuata per obbligo di legge | | | | |

Napoli, 19/04/2021

per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda
Il Direttore del Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dr. Ciro Esposito

VISTO: L' Assessore al Patrimonio e ai Giovani con delega alla Polizia Locale
Avv. Alessandra Clemente

Struttura: Dipartimento Sicurezza Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

| DEBITO N. 4 | Capitolo 42051 | debito originatosi (contrassegnare con "X") | | imputazione debito (contrassegnare con "X") | |
|--|---|--|------------------|--|---------------------|
| | | ante 8/11/2001 | X post 8/11/2001 | X Spesa corrente | Spesa in c/capitale |
| | | | | | |
| Fatti e motivazioni che hanno determinato il sorgere del debito | Obbligatorietà della gestione del procedimento amministrativo delle sanzioni amministrative in violazione del CdS, dovuto per legge entro 90 gg. dalla violazione, per la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione | | | | |
| Qualificazione sintetica delle cause | mancato stanziamento in bilancio per assicurare la prestazione di servizio obbligatoria per legge, inerente la gestione finalizzata alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative al Codice della strada | | | | |
| Ragioni che giustificano la legittimità del debito e relativo riferimento normativo (lettera e) dell'art. 194 co.1 D.Lgs. n° 267/2000). <i>[per i debiti di cui alla lettera e) si allegano Scheda informativa "A1" e "Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa"]</i> . | Le prestazioni rese afferiscono all'intero ciclo di gestione del nuovo procedimento sanzionatorio inerente la postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, atto obbligatorio per legge, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente | | | | |
| Altri elementi eventualmente necessari a supporto del provvedimento di riconoscimento del debito. | | | | | |
| CREDITORE Leonardo S.p.A. - C.F. 00401990585 - con sede legale in Roma (00195) Piazza Monte Grappa, 4 - mandataria del RTI aggiudicatario. | € 83.813,64 copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada, - dal 01/12/2020 al 10/12/2020 (gestione di 38.536 atti); | | | | |
| Indicare gli estremi degli atti giustificativi (es. fattura, eventuale sentenza, ..etc.) | Prestazione effettuata per obbligo di legge | | | | |

Napoli, 19/04/20201

per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda
Il Direttore del Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dr. Ciro Esposito

VISTO: L' Assessore al Patrimonio e ai Giovani con delega alla Polizia Locale
Avv. Alessandra Clemente



Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa.

N.B.: L'attestazione - relativa ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del comma 1 dell'art. 194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 - dovrà essere allegata alla relazione descrittiva di cui alla scheda "A1".

Il sottoscritto Gen.le Dr. Ciro Esposito in qualità di Dirigente pro tempore del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative del Dipartimento Sicurezza valutata l'adeguatezza della documentazione raccolta e presentata in relazione al debito fuori bilancio di cui alla lett.e) comma 1 dell'art.194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267:

Creditore Soes S.p.A.

Importo € 122.435,45 (€ 100.356,93 + IVA € 22.078,52)

ATTESTA

ai sensi dell'art.147 bis comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 e dell'art.17 comma 2 lett e) del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni del Comune di Napoli:

- la presenza di un procedimento di spesa irregolarmente posto in essere, attuato in violazione delle norme giuscontabili che presiedono alla correttezza dell'iter procedimentale;
- per effetto della sua irregolare formalizzazione, l'Ente ha comunque tratto accertati e dimostrati vantaggi, legislativamente identificati in specifiche utilità con conseguente arricchimento;
- l'intero ammontare del debito è sorretto dai presupposti di utilità e arricchimento;
- l'ammontare del debito non può essere decurtato dell'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente;
- l'esercizio di pubbliche funzioni o servizi di competenza dell'Ente, l'utilità della prestazione resa, il conseguente arricchimento dell'Amministrazione e l'esistenza dell'obbligo ad ordinare la spesa e, pertanto, la regolarità dell'azione amministrativa inerente il riconoscimento del debito.

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa.

N.B.: L'attestazione - relativa ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del comma 1 dell'art. 194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 - dovrà essere allegata alla relazione descrittiva di cui alla scheda "A1".

Il sottoscritto Gen.le Dr. Ciro Esposito in qualità di Dirigente pro tempore del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative del Dipartimento Sicurezza valutata l'adeguatezza della documentazione raccolta e presentata in relazione al debito fuori bilancio di cui alla lett.e) comma 1 dell'art.194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267:

Creditore Soes S.p.A.

Importo € 32.594,19 (€ 26.716,55+ IVA € 5.877,64)

ATTESTA

ai sensi dell'art.147 bis comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 e dell'art.17 comma 2 lett e) del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni del Comune di Napoli:

- la presenza di un procedimento di spesa irregolarmente posto in essere, attuato in violazione delle norme giuscontabili che presiedono alla correttezza dell'iter procedimentale;
- per effetto della sua irregolare formalizzazione, l'Ente ha comunque tratto accertati e dimostrati vantaggi, legislativamente identificati in specifiche utilità con conseguente arricchimento;
- l'intero ammontare del debito è sorretto dai presupposti di utilità e arricchimento;
- l'ammontare del debito non può essere decurtato dell'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente;
- l'esercizio di pubbliche funzioni o servizi di competenza dell'Ente, l'utilità della prestazione resa, il conseguente arricchimento dell'Amministrazione e l'esistenza dell'obbligo ad ordinare la spesa e, pertanto, la regolarità dell'azione amministrativa inerente il riconoscimento del debito.

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa.

N.B.: L'attestazione - relativa ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del comma 1 dell'art. 194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 - dovrà essere allegata alla relazione descrittiva di cui alla scheda "A1".

Il sottoscritto Gen.le Dr. Ciro Esposito in qualità di Dirigente pro tempore del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative del Dipartimento Sicurezza valutata l'adeguatezza della documentazione raccolta e presentata in relazione al debito fuori bilancio di cui alla lett.e) comma 1 dell'art.194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267:

Creditore Leonardo S.p.A.

Importo € 314.834,02 (€ 258.060,67 + IVA € 56.773,35)

ATTESTA

ai sensi dell'art.147 bis comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 e dell'art.17 comma 2 lett e) del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni del Comune di Napoli:

- la presenza di un procedimento di spesa irregolarmente posto in essere, attuato in violazione delle norme giuscontabili che presiedono alla correttezza dell'iter procedimentale;
- per effetto della sua irregolare formalizzazione, l'Ente ha comunque tratto accertati e dimostrati vantaggi, legislativamente identificati in specifiche utilità con conseguente arricchimento;
- l'intero ammontare del debito è sorretto dai presupposti di utilità e arricchimento;
- l'ammontare del debito non può essere decurtato dell'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente;
- l'esercizio di pubbliche funzioni o servizi di competenza dell'Ente, l'utilità della prestazione resa, il conseguente arricchimento dell'Amministrazione e l'esistenza dell'obbligo ad ordinare la spesa e, pertanto, la regolarità dell'azione amministrativa inerente il riconoscimento del debito.

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Attestazione di regolarità e correttezza amministrativa.

N.B.: L'attestazione - relativa ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del comma 1 dell'art. 194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 - dovrà essere allegata alla relazione descrittiva di cui alla scheda "A1".

Il sottoscritto Gen.le Dr. Ciro Esposito in qualità di Dirigente pro tempore del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative del Dipartimento Sicurezza valutata l'adeguatezza della documentazione raccolta e presentata in relazione al debito fuori bilancio di cui alla lett.e) comma 1 dell'art.194 del D.Lgs. 18.08.00 n.267:

Creditore Leonardo S.p.A.

Importo € 83.813,64 (€ 68.699,70+ IVA € 15.113,94)

ATTESTA

ai sensi dell'art.147 bis comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n.267 e dell'art.17 comma 2 lett e) del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni del Comune di Napoli:

- la presenza di un procedimento di spesa irregolarmente posto in essere, attuato in violazione delle norme giuscontabili che presiedono alla correttezza dell'iter procedimentale;
- per effetto della sua irregolare formalizzazione, l'Ente ha comunque tratto accertati e dimostrati vantaggi, legislativamente identificati in specifiche utilità con conseguente arricchimento;
- l'intero ammontare del debito è sorretto dai presupposti di utilità e arricchimento;
- l'ammontare del debito non può essere decurtato dell'utile d'impresa, in quanto trattasi di atto obbligatorio inerente la gestione del procedimento sanzionatorio finalizzato alla postalizzazione e notificazione delle sanzioni amministrative in violazione del Codice della Strada, in mancanza del quale si determina un danno erariale certo e grave per l'Ente;
- l'esercizio di pubbliche funzioni o servizi di competenza dell'Ente, l'utilità della prestazione resa, il conseguente arricchimento dell'Amministrazione e l'esistenza dell'obbligo ad ordinare la spesa e, pertanto, la regolarità dell'azione amministrativa inerente il riconoscimento del debito.

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Relazione illustrativa – in riferimento ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del 1° comma dell'art. 194 del decreto legislativo n. 267/2000 – delle motivazioni in ordine alla *“acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191”*.

Struttura: Dipartimento Sicurezza – Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative (SGSA) , assicura tutti gli adempimenti inerenti le sanzioni amministrative per violazioni al CdS, Regolamenti e Ordinanze Sindacali, attraverso la gestione del nuovo procedimento sanzionatorio affidato al RTI Leonardo/Soes (determina di aggiudicazione n. 18 del 25/05/2016 - CIG 6240692DF1), che provvede alla postalizzazione/notificazione tramite Poste Italiane, alla notificazione tramite Messi comunali propri nominati dal Dirigente del SGSA, notifica a mezzo PEC per le persone giuridiche, invio e notificazione tramite Messi di altri Comuni.

L'intero procedimento sanzionatorio, per essere gestito e portato a compimento nei termini di legge, prevede una serie di attività e servizi che sono affidati al predetto RTI, che pone in essere i relativi adempimenti. Infatti ogni sanzione amministrativa in violazione del CdS (legge speciale), è un provvedimento che va notificato obbligatoriamente per legge entro il termine decadenziale di giorni 90 dalla commissione dell'infrazione, in mancanza del quale si determina un danno grave e certo all'Ente.

Il Servizio Gestione Sanzioni Amministrative, ha inoltrato nel tempo diverse richieste all'Amministrazione comunale, nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 (riscontrata con nota n. 763721 del 17/11/2020) e n. 766407 del 18/11/2020 , afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere , tra l'altro, anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.

Considerato che:

con deliberazione n.25 del 11/12/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Previsionale 2020/2022- esercizio 2020

è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo 109435, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020

con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € 784.199,77 per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;

tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale in quanto il parere obbligatorio del Collegio dei Revisori dei Conti è stato rilasciato solo in data 04/01/2021, in ritardo rispetto al termine di approvazione del 31/12/2020

Sottoscritta digitalmente da

Per IL DIRIGENTE

Dr. Gaetano CAMARDA

Il Direttore Dipartimento Sicurezza

Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:

al periodo 1° settembre-10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) – schede da 1 a 6

al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI – Schede da 7 a 10.

Considerato altresì che

Le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000

oggi, alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni :

con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;

con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 1° novembre 2020;

per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:

SOES Spa per € 122.435,45, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.1756 atti, periodo 02/11 – 30/11/2020

Sottoscritta digitalmente da

Per IL DIRIGENTE

Dr. Gaetano CAMARDA

Il Direttore Dipartimento Sicurezza

Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Relazione illustrativa – in riferimento ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del 1° comma dell'art. 194 del decreto legislativo n. 267/2000 – delle motivazioni in ordine alla *“acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191”*.

Struttura: Dipartimento Sicurezza – Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative (SGSA) , assicura tutti gli adempimenti inerenti le sanzioni amministrative per violazioni al CdS, Regolamenti e Ordinanze Sindacali, attraverso la gestione del nuovo procedimento sanzionatorio affidato al RTI Leonardo/Soes (determina di aggiudicazione n. 18 del 25/05/2016 - CIG 6240692DF1), che provvede alla postalizzazione/notificazione tramite Poste Italiane, alla notificazione tramite Messi comunali propri nominati dal Dirigente del SGSA, notifica a mezzo PEC per le persone giuridiche, invio e notificazione tramite Messi di altri Comuni.

L'intero procedimento sanzionatorio, per essere gestito e portato a compimento nei termini di legge, prevede una serie di attività e servizi che sono affidati al predetto RTI, che pone in essere i relativi adempimenti. Infatti ogni sanzione amministrativa in violazione del CdS (legge speciale), è un provvedimento che va notificato obbligatoriamente per legge entro il termine decadenziale di giorni 90 dalla commissione dell'infrazione, in mancanza del quale si determina un danno grave e certo all'Ente.

Il Servizio Gestione Sanzioni Amministrative, ha inoltrato nel tempo diverse richieste all'Amministrazione comunale, nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 (riscontrata con nota n. 763721 del 17/11/2020) e n. 766407 del 18/11/2020 , afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere , tra l'altro, anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.

Considerato che:

con deliberazione n.25 del 11/12/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Previsionale 2020/2022- esercizio 2020

è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo 109435, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020

con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € 784.199,77 per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;

tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale in quanto il parere obbligatorio del Collegio dei Revisori dei Conti è stato rilasciato solo in data 04/01/2021, in ritardo rispetto al termine di approvazione del 31/12/2020

Sottoscritta digitalmente da

Per IL DIRIGENTE

Dr. Gaetano CAMARDA

Il Direttore Dipartimento Sicurezza

Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:

al periodo 1° settembre-10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) – schede da 1 a 6

al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI – Schede da 7 a 10.

Considerato altresì che

Le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000

oggi, alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni :

con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;

con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 1° novembre 2020; per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:

SOES Spa per € 32.594,19, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti), periodo 01/12 - 10/12/2020

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Relazione illustrativa – in riferimento ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del 1° comma dell'art. 194 del decreto legislativo n. 267/2000 – delle motivazioni in ordine alla *“acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191”*.

Struttura: Dipartimento Sicurezza – Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative (SGSA) , assicura tutti gli adempimenti inerenti le sanzioni amministrative per violazioni al CdS, Regolamenti e Ordinanze Sindacali, attraverso la gestione del nuovo procedimento sanzionatorio affidato al RTI Leonardo/Soes (determina di aggiudicazione n. 18 del 25/05/2016 - CIG 6240692DF1), che provvede alla postalizzazione/notificazione tramite Poste Italiane, alla notificazione tramite Messi comunali propri nominati dal Dirigente del SGSA, notifica a mezzo PEC per le persone giuridiche, invio e notificazione tramite Messi di altri Comuni.

L'intero procedimento sanzionatorio, per essere gestito e portato a compimento nei termini di legge, prevede una serie di attività e servizi che sono affidati al predetto RTI, che pone in essere i relativi adempimenti. Infatti ogni sanzione amministrativa in violazione del CdS (legge speciale), è un provvedimento che va notificato obbligatoriamente per legge entro il termine decadenziale di giorni 90 dalla commissione dell'infrazione, in mancanza del quale si determina un danno grave e certo all'Ente.

Il Servizio Gestione Sanzioni Amministrative, ha inoltrato nel tempo diverse richieste all'Amministrazione comunale, nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 (riscontrata con nota n. 763721 del 17/11/2020) e n. 766407 del 18/11/2020 , afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere , tra l'altro, anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.

Considerato che:

con deliberazione n.25 del 11/12/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Previsionale 2020/2022- esercizio 2020

è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo 109435, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020

con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € 784.199,77 per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;

tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale in quanto il parere obbligatorio del Collegio dei Revisori dei Conti è stato rilasciato solo in data 04/01/2021, in ritardo rispetto al termine di approvazione del 31/12/2020

Sottoscritta digitalmente da

Per IL DIRIGENTE

Dr. Gaetano CAMARDA

Il Direttore Dipartimento Sicurezza

Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:

al periodo 1° settembre-10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) – schede da 1 a 6

al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI – Schede da 7 a 10.

Considerato altresì che

Le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000

oggi, alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni :

con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;

con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 1° novembre 2020; per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:

LEONARDO Spa per € 314.834,02, per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 144.756 atti, periodo 02/11 – 30/11/ 2020

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

Relazione illustrativa – in riferimento ai debiti fuori bilancio di cui alla lettera e) del 1° comma dell'art. 194 del decreto legislativo n. 267/2000 – delle motivazioni in ordine alla *“acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191”*.

Struttura: Dipartimento Sicurezza – Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Il Servizio Gestioni Sanzioni Amministrative (SGSA) , assicura tutti gli adempimenti inerenti le sanzioni amministrative per violazioni al CdS, Regolamenti e Ordinanze Sindacali, attraverso la gestione del nuovo procedimento sanzionatorio affidato al RTI Leonardo/Soes (determina di aggiudicazione n. 18 del 25/05/2016 - CIG 6240692DF1), che provvede alla postalizzazione/notificazione tramite Poste Italiane, alla notificazione tramite Messi comunali propri nominati dal Dirigente del SGSA, notifica a mezzo PEC per le persone giuridiche, invio e notificazione tramite Messi di altri Comuni.

L'intero procedimento sanzionatorio, per essere gestito e portato a compimento nei termini di legge, prevede una serie di attività e servizi che sono affidati al predetto RTI, che pone in essere i relativi adempimenti. Infatti ogni sanzione amministrativa in violazione del CdS (legge speciale), è un provvedimento che va notificato obbligatoriamente per legge entro il termine decadenziale di giorni 90 dalla commissione dell'infrazione, in mancanza del quale si determina un danno grave e certo all'Ente.

Il Servizio Gestione Sanzioni Amministrative, ha inoltrato nel tempo diverse richieste all'Amministrazione comunale, nota n. 977716 del 4/12/2019 – n. 367379 del 25/5/2020 – n. 714092 del 29/10/2020 (riscontrata con nota n. 763721 del 17/11/2020) e n. 766407 del 18/11/2020 , afferenti il proprio fabbisogno di spesa 2020 per tutti i capitoli di propria competenza, per garantire certezza e continuità per l'intero anno solare, necessario per provvedere , tra l'altro, anche al pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/Soes che assicura servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per legge; infatti, il Comune non può interrompere l'emissione delle sanzioni amministrative, mentre l'Affidatario deve procedere a porre in essere tutti gli adempimenti di legge inerenti la postalizzazione/notificazione degli atti finalizzati alla riscossione.

Considerato che:

con deliberazione n.25 del 11/12/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Previsionale 2020/2022- esercizio 2020

è stata riscontrata una incapienza delle disponibilità di spesa sul capitolo 109435, secondo la programmazione effettuata dal SGSA soprattutto per il mese di dicembre 2020

con proposta di delibera n. 07 del 23/12/2020 la Giunta Comunale con provvedimento n. 477 del 28/12/2020 proponeva al Consiglio il riconoscimento del debito fuori bilancio per l'importo di € 784.199,77 per il pagamento delle prestazioni rese dal RTI Leonardo/SOES per i servizi necessari e indispensabili per emettere atti obbligatori dovuti per Legge;

tale proposta non è stata approvata dal Consiglio Comunale in quanto il parere obbligatorio del Collegio dei Revisori dei Conti è stato rilasciato solo in data 04/01/2021, in ritardo rispetto al termine di approvazione del 31/12/2020

Sottoscritta digitalmente da

Per IL DIRIGENTE

Dr. Gaetano CAMARDA

Il Direttore Dipartimento Sicurezza

Gen.le Dott. Ciro Esposito

Ricognizione debiti fuori bilancio 2 novembre – 10 dicembre 2020

il DBF censito con il provvedimento n. 477/2020, rifletteva le prestazioni relative:

al periodo 1° settembre-10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) – schede da 1 a 6

al periodo 2 novembre 10 dicembre 2020 per quanto riguarda il pagamento dei corrispettivi per le prestazioni eseguite dal RTI – Schede da 7 a 10.

Considerato altresì che

Le valutazioni economiche relative al periodo compreso dal 1° al 31 dicembre 2020, sono state effettuate in via presuntiva prendendo a riferimento la media degli atti lavorati dal RTI nei mesi precedenti, ipotizzando un numero di atti da lavorare nel mese di dicembre pari a 155.000

oggi, alla luce dei dati definitivi e consolidati al 31/12/2020 si è riscontrata una effettiva lavorazione di atti inviati a notifica nel predetto periodo (dal 1/12 al 31/12/2020) pari a 119.463, con una diminuzione di 35.537 atti rispetto a quanto precedentemente previsto. Ciò ha comportato una sopravvalutazione dei relativi importi economici, determinando le seguenti considerazioni :


con gli impegni originari 3653 e 5154 del Cap. n. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative al pagamento degli anticipi postali c.d. bolli, il pagamento delle prestazioni messi comunali Comune di Napoli e il pagamento degli anticipi della corrispondenza relativa al procedimento di notifica tramite messi comunali del Comune di Napoli (CAD e CAN) per il periodo 1° gennaio al 1° novembre 2020;

con gli impegni originari 3654, 5237 e 7791 del cap. 109435, anteriori all'approvazione del Bilancio Previsionale 2020, si riesce a coprire tutte le spese relative ai corrispettivi dal 1° gennaio al 1° novembre 2020;

per effetto della diminuzione degli atti effettivamente lavorati nel mese di dicembre 2020, il periodo di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve essere riferito all'arco temporale dal 02/11/2020 al 10/12/2020 per le seguenti prestazioni rese:

LEONARDO Spa per € 83.813,64 per la copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada di 38.536 atti, periodo 01/12 - 10/12/2020

Sottoscritta digitalmente da
Per IL DIRIGENTE
Dr. Gaetano CAMARDA
Il Direttore Dipartimento Sicurezza
Gen.le Dott. Ciro Esposito

| SCHEDA "B" modello 1 | |  COMUNE DI NAPOLI | | | | | | | | DEBITI ORIGINATISI POST 08/11/2001 | | | |
|--|---------------|---|-----------|-------------------|--------------|-----|-----------|--|----------------------------|--|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Dirigente: <u>Dott. G. Camarda</u> Struttura: <u>Dipartimento Sicurezza</u> Servizio: <u>Servizio Gestione Sanzioni Amministrative</u> Visto: Il Presidente <u>Avv. Alessandra Clemente</u> | | Tel Ref. <u> </u> | | | | | | | | | | | |
| SCHEDA RIEPILOGATIVA DEI DEBITI FUORI BILANCIO DI CUI SI PROPONE IL RICONOSCIMENTO DELLA LEGITTIMITA' 1° GENNAIO - 30 APRILE 2020 | | | | | | | | | | | | | |
| Il sottoscritto Dir. <u>0</u> | | propone il riconoscimento della legittimità dei seguenti debiti fuori bilancio manifestatisi : | | | | | | | | | | | |
| numero progressivo del debito fuori bilancio di cui alla scheda "A" | creditori | importi | | | | | | | | Imputazione del debito (indicare con "X" se "in conto capitale" o "spesa corrente") | | | |
| | | sorta capitale | interessi | rivalutazio ne | spese legali | CPA | IVA | Attivazione di accertamento di entrata per azione di rivalsa da esperire (laddove prevista in sentenza) | | spesa corrente (X) | importo per spesa corrente | spesa c/capitale (X) | importo per spesa c/capitale |
| | | | | | | | | € | di cui per spese legali | | | | |
| 1 | Soes S.p.A. | 100.356,93 | | | | | 22.078,52 | | | x | 122.435,45 | | 0 |
| 2 | Soes S.p.A. | 26.716,55 | | | | | 5.877,64 | | | x | 32.594,19 | | 0 |
| 3 | Leonardo.p.A. | 258.060,67 | | | | | 56.773,35 | | | x | 314.834,02 | | 0 |
| 4 | Leonardo.p.A. | 68.699,70 | | | | | 15.113,94 | | | x | 83.813,64 | | 0 |
| 5 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 6 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 7 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 8 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 9 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 10 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 11 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 12 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------|
| 13 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 14 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 15 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 16 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 17 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 18 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 19 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 20 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 21 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 22 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 23 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 24 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 25 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 26 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 27 | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| TOTALE | | | | | | | | | | | 553.677,30 | | 0,00 |

Il sottoscritto Dir.

Dott. G. Camarda

, dopo aver effettuato una accurata e completa ricognizione, dichiara che non sussistono, alla data di sottoscrizione della presente,

presso il Servizio assegnatogli, ulteriori debiti fuori bilancio oltre a quelli sopra indicati di cui propone il riconoscimento della legittimità.

Il Dirigente
Dott. G. Camarda

Sottoscritta digitalmente da :

Per Il Dirigente del Servizio Dr. Gaetano Camarda il Direttore del Dipartimento Sicurezza Gen.le Dr. Ciro Esposito
Il Dirigente del Servizio GESTIONE BILANCIO dott.ssa R.Rossi

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.

| | | | |
|---|----------------------------------|---|--|
| SCHEDA "C" | | VALORE DEI DEBITI FUORI BILANCIO EX ART. 194 COMMA 1, lettere b - c - d- e) del TUEL | |
| | | | |
| Dirigente: | Dott. Gaetano Camarda | Tel Ref. 59133 | |
| Struttura: | Dipartimento Sicurezza | | |
| Servizio: | Gestione Sanzioni Amministrative | | |
| SCHEDA RIEPILOGATIVA DEL VALORE DEI DEBITI FUORI BILANCIO EX LETTERE b-c-d-e) SORTI NEL PERIODO 1° SETTEMBRE - 10 DICEMBRE 2020 | | | |
| Il sottoscritto Dirigent Dott. Gaetano Camarda | | segnala la necessità del riconoscimento della legittimità dei seguenti debiti fuori bilancio manifestatisi: | |
| Nr.progressivo debito fuori bilancio | creditore | importo da riconoscere - IVA compresa | Descrizione del debito |
| 1 | Soes S.p.A. | € 122.435,45 | copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada- dal 02/11/2020 al 30/11/2020 (per la gestione di 144.756 atti); |
| 2 | Soes S.p.A. | € 32.594,19 | copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada - dal 01/12/2020 al 10/12/2020 (per la gestione di 38.536 atti); |
| 3 | Leonardo S.p.A. | € 314.834,02 | copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada - dal 02/11/2020 al 30/11/2020 (per la gestione di 144.756 atti); |
| 4 | Leonardo S.p.A. | € 83.813,64 | copertura parziale del corrispettivo per la gestione del servizio di notifica delle sanzioni per violazioni al Codice della Strada- dal 01/12/2020 al 10/12/2020 (per la gestione di 38.536 atti); |
| TOTALE | | € 553.677,30 | |
| <p>Il sottoscritto Dirigent Dott. Gaetano Camarda</p> <p>dopo aver effettuato una accurata e completa ricognizione, dichiara che non sussistono, alla data di sottoscrizione della presente, presso il Servizio assegnatogli, ulteriori debiti fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettere b - c - d- e) del TUEL, oltre a quelli sopra indicati di cui propone il riconoscimento della legittimità.</p> <p style="text-align: right;">Per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda Il Direttore del Dipartimento Sicurezza Gen.le Dr. Ciro Esposito</p> | | | |
| <p>Sottoscritta digitalmente da :</p> <p>Per Il Dirigente Dr. Gaetano Camarda Il Direttore del Dipartimento Sicurezza Gen.le Dr. Ciro Esposito</p> | | | |

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.

Prot. PE/2019/977716 del 04/12/2019

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione
Al Dipartimento Sicurezza

Oggetto: Bilancio di Previsione 2020/2022

In riscontro alla Vs. nota n. 929323 del 18/11/2019 inerente l'oggetto si trasmette con firma digitale, i seguenti allegati:

- 1) File in Excel contenente tutti i capitoli di Entrata e Spesa di competenza del SGSA
- 2) Relazione previsionale annualità 2020
- 3) Relazione previsionale annualità 2021/2022

Si precisa che, il file Excel non consente di aggiungere richieste ulteriori per capitoli esistenti o di nuova istituzione

Al riguardo si segnala la necessità, per adempimenti dovuti per legge, di assegnare a questo Servizio i seguenti stanziamenti di spesa inerenti la gestione successiva all'emissione dei ruoli coattivi:

a) Capitolo 151056: spese per oneri di riscossione Agenzia delle Entrate, necessario per regolarizzazione contabile aggi esattoriali trattenute dall'Agente in sede di riversamento incassato: € 150.000,00

b) Capitoli di Nuova Istituzione:

- Pagamento/regolarizzazione contabile per attività di rimborso effettuata da Agenzia Entrate Riscossioni a seguito sgravi cartelle esattoriali € 100.000,00

- Pagamento/regolarizzazioni contabili per rimborso procedure esecutive anticipate da Agenzia Entrate Riscossioni € 100.000,00

Cordiali saluti

F.to digitalmente dal Dirigente
Dr. Gaetano CAMARDA

La firma, informa digitale è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 7/5/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente provvedimento è conservato in originale negli archivi informativi del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005.

RELAZIONE BILANCIO PREVISIONALE triennio 2020/2022

2021/22 ENTRATA

Capitolo 2590: si è ritenuto opportuno riconfermare le previsioni alla luce degli effettivi incassi riscontrati nell'anno 2019 : **585.959,27**

capitolo 2591: non di competenza del Servizio

Capitolo 2610: sulla base della media inerente l'accertato desumibile dall'applicativo SGV alla data del 21/11/2019 relativa al 2018 e 2019 (2018= 144.264.664,40 *** 2019 = 105.523.615,53) pari ad € 124.894.139,96, è stato previsto un incremento a regime ordinario per il 2021/22 derivante dalle notifiche tramite Messi comunali sul territorio cittadino per un valore stimato in € 3.224.000,00 , mentre con i Messi fuori comune per un valore di 1.248.000,00, per un invio di 1.254.259 verbali. Complessivamente la previsione di entrata è pari a € **129.366.139,00**

Capitolo 2750: tale voce è confermata in base all'incassato del 2019 pari a € **55.895,69**

Capitolo 3050: non si segnalano previsioni in quanto oggi è a pieno regime il procedimento di esternalizzazione tramite RTI e le spedizioni vengono curate tramite l'applicativo SGV con Poste Italiane

Capitolo 303050: recupero spese di notifica € **12.773.060,39** (ad esso sono correlate le spese previste dai capp. 10435 -109448 – 109449 – 109450 – 143647)

Capitolo 326110 : tale voce è confermata in base all'incassato effettivo del 2019 pari a € **29.329,24**

Capitolo 326101: tale capitolo viene tenuto in essere per un importo esiguo in considerazione dello scarso numero di sentenze favorevoli all'Ente per € **1000,00**

Capitolo 326102: si conferma la previsione effettuata per il 2019 in considerazione dell'incostante funzionamento delle apparecchiature di rilevamento, € **30.000,00**

Capitolo 326111: tale voce è confermata in base all'incassato effettivo del 2019 pari a € **1.424.806,10**

SPESA

Capitolo 9115 : la spesa è confermata per pagamento corrispettivo gara aggiudicata per gestione multe estere € **866.206,22**

Capitolo 9316: il capitolo è destinato alla spesa per l'utilizzo del sistema informatico di gestione PM Grandi Utenti per consultazione dei verbali elevati dalla P.L. fino alla data del 27/03/2017, e gestione formazione ruoli coattivi ; è invariato rispetto ai precedenti esercizi, € **30.500,00**

Capitolo 9430: non è più utilizzato poiché la gestione viene effettuata tramite applicativo SGV del RTI

Capitolo 9570: spese destinate al rimborso di violazioni al C.d.S. indebitamente pagate opportunamente incrementato per far fronte alle crescenti richieste,. In base alle istanze pervenute si prevede di istruire e definire pratiche per € **80.000**.

Capitolo 9580: la spesa è destinata al pagamento oneri ai ricorrenti a seguito sentenze € **5.000,00**

Capitolo 109435: spese gestione procedimento sanzionatorio Polizia Locale RTI Leonardo/Soes (rif. Cap.entrata 303050). Tale spesa è necessaria ed obbligatoria per la postalizzazione, notifica tramite Messi comunali e Messi fuori comune, nei termini di legge, dei processi contravvenzionali elevati dalla Polizia Locale € **12.087.540,39**

Capitolo 109448: la spesa è necessaria per la gestione della PEC dedicata per la notificazione di tutte gli atti emessi dal Servizio, € **14.640,00**

Capitolo 109449: la spesa è necessaria per il pagamento del corrispettivo inerente la consultazione della banca dati INI_PEC per la restituzione attiva della consultazione € **36.500,00**

Capitolo 109450: spesa necessaria per la spedizione dei plichi contenenti i verbali da inviare ai Messi fuori comune € **22.080,00**

Capitolo 109451: spesa necessaria per il pagamento degli interessi per indebiti versamenti al Comune € **3000,00**

Capitolo 109452: spesa necessaria per il Servizio Pagamento Facilitato tramite ANCITEL-Lis Lottomatica € **4.831,00**

Capitolo 134565: spesa necessaria per assicurare assistenza, configurazione tecnica al sistema informatico della ZTL e sue evoluzioni, **11.500,00**

Capitolo 143647: spesa necessaria per il pagamento dei Messi fuori Comune per la notifica /rinotifica delle contravvenzioni, oltre spese postali come per legge , € **612.480,00**

Capitolo 151056: spese per oneri di riscossione Agenzia delle Entrate, necessario per regolarizzazione contabile aggi esattoriali trattenute da Agenzia Entrate Riscossioni € **150.000,00**

Capitolo 151063: pagamento oneri da ottemperanze TAR ,€ **10.000,00**

Capitolo 251059: spesa necessaria per acquisto materiale informatico : Drums/toner e ogni componente consumabile per usura, € **5.000,00**

Capitoli di Nuova Istituzione, necessari ed obbligatori per adempimenti di legge:

- 1) Pagamento/regolarizzazione contabile per attività di rimborso effettuata da Agenzia Entrate Riscossioni a seguito sgravi cartelle esattoriali € **100.000,00**
- 2) Pagamento/regolarizzazioni contabili per rimborso procedure esecutive anticipate da Agenzia Entrate Riscossioni € **100.000,00**

F.to digitalmente dal Dirigente
Dr. Gaetano CAMARDA

La firma, informa digitale è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 7/5/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente provvedimento è conservato in originale negli archivi informativi del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005.

RELAZIONE BILANCIO PREVISIONALE triennio 2020/2022

2020 ENTRATA

Capitolo 2590: si è ritenuto opportuno riconfermare le previsioni alla luce degli effettivi incassi riscontrati nell'anno 2019 : **585.959,27**

capitolo 2591: non di competenza del Servizio

Capitolo 2610: sulla base della media inerente l'accertato desumibile dall'applicativo SGV alla data del 21/11/2019 relativa al 2018 e 2019 (2018= 144.264.664,40 *** 2019 = 105.523.615,53) pari ad € 124.894.139,96, è stato previsto un incremento per il solo 2020 derivante dall'attivazione dei Messi comunali sul territorio cittadino per un valore stimato in € 32.240.000,00, mentre con i Messi fuori comune per un valore di 2.340.000,00: eccezionalmente per 2020 si stima di inviare 1.617.259 verbali. Complessivamente la previsione di entrata è pari a € **159.474.139,00**

Capitolo 2750: tale voce è confermata in base all'incassato del 2019 pari a € **55.895,69**

Capitolo 3050: non si segnalano previsioni in quanto oggi è a pieno regime il procedimento di esternalizzazione tramite RTI e le spedizioni vengono curate tramite l'applicativo SGV con Poste Italiane

Capitolo 303050: recupero spese di notifica € **16.565.935,15** (ad esso sono correlate le spese previste dai capp. 10435 -109448 – 109449 – 109450 – 143647)

Capitolo 326110 : tale voce è confermata in base all'incassato effettivo del 2019 pari a € **29.329,24**

Capitolo 326101: tale capitolo viene tenuto in essere per un importo esiguo in considerazione dello scarso numero di sentenze favorevoli all'Ente per € **1000,00**

Capitolo 326102: si conferma la previsione effettuata per il 2019 in considerazione dell'incostante funzionamento delle apparecchiature di rilevamento, € **30.000,00**

Capitolo 326111: tale voce è confermata in base all'incassato effettivo del 2019 pari a € **1.424.806,10**

SPESA

Capitolo 9115 : la spesa è confermata per pagamento corrispettivo gara aggiudicata per gestione multe estere € **866.206,22**

Capitolo 9316: il capitolo è destinato alla spesa per l'utilizzo del sistema informatico di gestione PM Grandi Utenti per consultazione dei verbali elevati dalla P.L. fino alla data del 27/03/2017, e gestione formazione ruoli coattivi ; è invariato rispetto ai precedenti esercizi, € **30.500,00**

Capitolo 9430: non è più utilizzato poiché la gestione viene effettuata tramite applicativo SGV del RTI

Capitolo 9570: spese destinate al rimborso di violazioni al C.d.S. indebitamente pagate opportunamente incrementato per far fronte alle crescenti richieste,. In base alle istanze pervenute si prevede di istruire e definire pratiche per € **80.000**.

Capitolo 9580: la spesa è destinata al pagamento oneri ai ricorrenti a seguito sentenze € **5.000,00**

Capitolo 109435: spese gestione procedimento sanzionatorio Polizia Locale RTI Leonardo/Soes (rif. Cap.entrata 303050) . Tale spesa è necessaria ed obbligatoria per la postalizzazione, notifica tramite Messi comunali e Messi fuori comune, nei termini di legge, gestione dei processi contravvenzionali elevati dalla Polizia Locale, € **15.324.995,15**

Capitolo 109448: la spesa è necessaria per la gestione della PEC dedicata per la notificazione di tutte gli atti emessi dal Servizio, € **14.640,00**

Capitolo 109449: la spesa è necessaria per il pagamento del corrispettivo inerente la consultazione della banca dati INI_PEC per la restituzione attiva della consultazione € **36.500,00**

Capitolo 109450: spesa necessaria per la spedizione dei plichi contenenti i verbali da inviare ai Messi fuori comune € **41. 4000**

Capitolo 109451: spesa necessaria per il pagamento degli interessi per indebiti versamenti al Comune € **3000,00**

Capitolo 109452: spesa necessaria per il Servizio Pagamento Facilitato tramite ANCITEL-Lis Lottomatica € **4.831,00**

Capitolo 134565: spesa necessaria per assicurare assistenza, configurazione tecnica al sistema informatico della ZTL e sue evoluzioni, **11.500,00**

Capitolo 143647: spesa necessaria per il pagamento dei Messi fuori Comune per la notifica /rinotifica delle contravvenzioni, oltre spese postali come per legge , € **1.148.400,00**

Capitolo 151056: spese per oneri di riscossione Agenzia delle Entrate, necessario per regolarizzazione contabile aggi esattoriali trattenute da Agenzia Entrate Riscossioni € **150.000,00**

Capitolo 151063: pagamento oneri da ottemperanze TAR ,€ **10.000,00**

Capitolo 251059: spesa necessaria per acquisto materiale informatico : Drums/toner e ogni componente consumabile per usura, € **5.000,00**

Capitoli di Nuova Istituzione, necessari ed obbligatori per adempimenti di legge:

- 1) Pagamento/regolarizzazione contabile per attività di rimborso effettuata da Agenzia Entrate Riscossioni a seguito sgravi cartelle esattoriali € **100.000,00**
- 2) Pagamento/regolarizzazioni contabili per rimborso procedure esecutive anticipate da Agenzia Entrate Riscossioni € **100.000,00**

F.to digitalmente dal Dirigente
Dr. Gaetano CAMARDA

La firma, informa digitale è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 7/5/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente provvedimento è conservato in originale negli archivi informativi del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005.

DPSC - DIPARTIMENTO SICUREZZA - COMANDANTE POLIZIA LOCALE

| Dir | Serv | Codice bilancio | Titolo | Capitolo | Articolo | Descrizione | Previsioni CO 2020 | Previsioni Cassa 2020 | Previsioni CO 2021 | Previsioni CO 2022 |
|------|------|----------------------|--------|-----------|----------|--|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.19.007 | 1 | 9115 | | PRESTAZIONI DI SERVIZI PER IL TRATTAMENTO DI DATI E DOCUMENTI RELATIVI ALLA GESTIONE DELLE CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA (anni precedenti al 2017 PARZIALMENTE FINANZIATO CON I PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER LA VIOLAZIONE AL CODICE DEL | € 866.206,22 | | € 866.206,22 | € 866.206,22 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.19.007 | 1 | 9316 | | PRESTAZIONI DI SERVIZI SISTEMA INFORMATIVO SERVIZIO GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE - finanziato nel 2018 da art. 208 CDS (anni precedenti PARZIALMENTE FINANZIATO CON I PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER LA VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA AI | € 30.500,00 | | € 30.500,00 | € 30.500,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.16.999 | 1 | 9430 | | SPESA PER NOTIFICA VERBALI DI CONTRAVVENZIONE PER VIOLAZIONI AL C.D.S. - RIF. ENTRATA CAP.3050 | non attivo | | non attivo | non attivo |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.10.05.04.001 | 1 | 9570 | | RIMBORSO DI SOMME ED ONERI DI SOCCOMBENZA DI GIUDIZIO SERVIZIO GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE | € 80.000,00 | | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.10.05.04.001 | 1 | 9580 | | SOMME DA LIQUIDARE COME DISPOSTO DAL TAR PER OTTEMPERANZA A PREGRESSI GIUDICATI CHE VEDONO L'ENTE SOCCOMBENTE, SIA QUELLE ULTERIORI DETERMINATE DA GIUDIZIO | € 5.000,00 | | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.16.999 | 1 | 109435 | | SPESA PER SERVIZIO DI GESTIONE DEL PROCEDIMENTO SANZIONATORIO DELLE VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA, DEI REGOLAMENTI COMUNALI E DELLE ORDINANZE SINDACALI - rif.cap. 303050 - finanziato nel 2019 da art. 208 CDS per euro 1.448.090,00 | € 15.324.995,15 | | € 12.087.540,39 | € 12.087.540,39 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.16.999 | 1 | 109448 | | ATTIVAZIONE PROCEDURE INVIO VERBALI TRAMITE PEC | € 14.640,00 | | € 14.640,00 | € 14.640,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.19.007 | 1 | 109449 | | CORRISPETTIVO PER CONSULTAZIONE BANCA DATI INIPEC | € 36.500,00 | | € 36.500,00 | € 36.500,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.16.002 | 1 | 109450 | | COSTI DI SPEDIZIONE PULCHI CONTENENTI VERBALI DI CONTRAVVENZIONI AI MESSI NOTIFICATORI DI ALTRI COMUNI | € 41.400,00 | | € 22.080,00 | € 22.080,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.07.06.02.999 | 1 | 109451 | | INTERESSI LEGALI PER SOMME DOVUTE A TITOLO DI RIMBORSO | € 3.000,00 | | € 3.000,00 | € 3.000,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.16.999 | 1 | 109452 | | ANCITE US-LOTTOMATICA PER PAGAMENTO FACILITATO (SPF) CONTRAVVENZIONI AL CDS | € 4.831,00 | | € 4.831,00 | € 4.831,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.01.05.999 | 1 | 109572 | | ACQUISTO BENI DI CONSUMO DIPARTIMENTO SICUREZZA PER FORNITURA CASSETTE DI PRONTO SOCCORSO PER IL SERVIZIO SANZIONI AMMINISTRATIVE AI SENSI D.Lgs. 81/2008 | € 100,00 | | € 100,00 | € 100,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.03.02.19.007 | 1 | 134565 | | ASSISTENZA TECNICA AL SISTEMA INFORMATICO PER LA VERBELIZZAZIONE DELLA ZTL | € 11.500,00 | | € 11.500,00 | € 11.500,00 |
| 1042 | 1045 | 01.03-1.03.02.16.999 | 1 | 143647 | | SPESA RELATIVE ALLA RINOTIFICA FUORI COMUNE DELLE VIOLAZIONI AL CDS AI REGOLAMENTI COMUNALI E ALLE ORDINANZE SINDACALI | € 1.148.400,00 | | € 612.480,00 | € 612.480,00 |
| 1042 | 1045 | 01.04-1.10.05.04.001 | 1 | 151063 | | ONERI DA SENTENZE DI OTTEMPERANZA | € 10.000,00 | | € 10.000,00 | € 10.000,00 |
| 1042 | 1045 | 01.03-1.03.02.16.999 | 1 | 151066 | | SPESA DI NOTIFICA A TRASGRESSORI/PROPRIETARI RESIDENTI FUORI COMUNE | € | | € | € |
| 1042 | 1045 | 03.01-1.10.05.01.001 | 1 | 151545 | | PAGAMENTO FACILITATO SANZIONI AL CDS ANCITEL - LIS - LOTTOMATICA | inattivo | | inattivo | inattivo |
| 1042 | 1045 | 03.01-2.02.01.07.002 | 2 | 251058 | | ACQUISTO PERSONAL COMPUTER - SERVIZIO GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE - NEL 2019 FINANZIATO DA CAP. 401442 | € 5.000,00 | | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| 1042 | 1045 | 03.01-2.02.01.07.003 | 2 | 251059 | | ACQUISTO 10 STAMPANTI MULTIFUNZIONE - SERVIZIO SANZIONI AMMINISTRATIVE - NEL 2019 FINANZIATO DA CAP. 401442 | € 5.000,00 | | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| 1042 | 1045 | | | 151056 | | regolarizzazione contabile agglio esattoriale Ag. Entr. Risc. | € 150.000,00 | | € 150.000,00 | € 150.000,00 |
| 1042 | 1045 | | | Cap. N.I. | | Rimborso / regolarizzazione contabile sgravi Ag. Entr. Risc. | € 100.000,00 | | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| 1042 | 1045 | | | Cap. N.I. | | Rimborso / regolarizzazione contabile procedure esecutive Ag. Entr. Risc. | € 100.000,00 | | € 100.000,00 | € 100.000,00 |

ENTRATE

DPSC - DIPARTIMENTO SICUREZZA - COMANDANTE POLIZIA LOCALE

| Dir | Serv | Codice bilancio | Titolo | Capitolo | Articolo | Descrizione | Prev CO 2020 | Prev CASSA 2020 | Prev 2021 | Prev 2022 |
|------|------|-----------------|--------|----------|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.002 | 3 | 2590 | 0 | ENTRATE PER PENE PECUNIARIE PER CONTRAVVENZIONI AI REGOLAMENTI COMUNALI | € 585.959,27 | € 585.959,27 | € 585.959,27 | € 585.959,27 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.002 | 3 | 2591 | 0 | ENTRATE DERIVANTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL REGOLAMENTO COMUNALE PER LA GESTIONE DEL CICLO INTEGRATO DEI RIFIUTI - RIF. SPESA CAP. 142100 ** | non di competenza | non di competenza | non di competenza | non di competenza |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.004 | 3 | 2610 | 0 | ENTRATE PER PENE PECUNIARIE PER CONTRAVVENZIONI ALLA DISCIPLINA DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE (D.LVO N.285/92) | € 159.474.139,00 | € 15.340.579,78 | € 129.366.139,00 | € 129.366.139,00 |
| 1042 | 1045 | 3.03.03.02.999 | 3 | 2750 | 0 | INTERESSI DI MORA RITARDATE RISCOSSIONI PROVENTI POLIZIA LOCALE | € 55.895,69 | € 55.895,69 | € 55.895,69 | € 55.895,69 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.004 | 3 | 3050 | 0 | RECUPERO SPESE ACCERTAMENTO E NOTIFICA CONTRAVVENZIONI - RIF.SPESA CAP.9430 | non attivo | non attivo | non attivo | non attivo |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.999 | 3 | 303050 | 0 | RECUPERO SPESE RELATIVE AL SERVIZIO DI GESTIONE DEL PROCEDIMENTO SANZIONATORIO DELLE VIOLAZIONI ALLE NORME DEL CODICE DELLA STRADA, DEI REGOLAMENTI COMUNALI E DELLE ORDINANZE SINDACALI - RIF. SPESA CAP 109435 | € 16.565.935,15 | € 1.819.872,90 | € 12.773.060,39 | € 12.773.060,39 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.004 | 3 | 326100 | 0 | NUOVA ISCRIZIONE RUOLI DERIVANTI DA VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ANNUALITA' PRECEDENTI | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.999 | 3 | 326101 | 0 | RECUPERO ONERI E SPESE DA SENTENZE FAVOREVOLI ART.203 CDS E LEGGE 689/81 | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.004 | 3 | 326102 | 0 | PROVENTI DA SANZIONI AL C.d.S. AI SENSI ART.142 (LIMITI DI VELOCITA') | € 30.000,00 | € - | € 30.000,00 | € 30.000,00 |
| 1042 | 1045 | 3.02.03.01.003 | 3 | 326110 | 0 | MAGGIORAZIONI DA RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI PER PENE PECUNIARIE CONTRAVVENZIONI AI REGOLAMENTI COMUNALI | € 29.329,24 | € 29.329,24 | € 29.329,24 | € 29.329,24 |
| 1042 | 1045 | 3.02.02.01.004 | 3 | 326111 | 0 | MAGGIORAZIONI DA RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI PER PENE PECUNIARIE CONTRAVVENZIONI ALLA DISCIPLINA DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE | € 1.424.806,10 | € 1.424.806,10 | € 1.424.806,10 | € 1.424.806,10 |



COMUNE DI NAPOLI
DIPARTIMENTO SICUREZZA

Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione
Al Dipartimento Sicurezza

Oggetto: ricognizione economie di spesa 2020

In riscontro alla nota n. 337331 del 15/5/2020, inerente l'oggetto, trasmessa dal Dip.to Sicurezza con nota n. 345819 del 18/5/2020, in allegato il file compilato per la parte dei capitoli di competenza del SGSA.

Nello specifico, nell'apposita colonna è stato riportata la dizione:

" stanziamento confermato " per i capitoli di spesa che non subiscono variazioni

" stanziamento da integrare " , per le spese che vanno incrementate :

- capitolo 109450 (+ € 3.332,00 per uno stanziamento complessivo di €
44.732,00)
- capitolo 109451 (+ € 7.000,00 per uno stanziamento complessivo di €
10.000,00)

" economia - €..... " per i capitoli che subiscono una diminuzione di spesa

- capitolo 109435: economia - € 2.100.000,00. Lo stanziamento complessivo deve essere pari ad **€ 15.140.996.15**)
- capitolo 9570: economia - € 80.000,00. Lo stanziamento complessivo deve essere pari ad **€ 160.143,00**)

Cordiali saluti

Il Dirigente

Dr. Gaetano Camarda

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione
Al Dipartimento Sicurezza

Oggetto: ricognizione economie di spesa 2020

In riscontro alla nota n. 337331 del 15/5/2020, inerente l'oggetto, trasmessa dal Dip.to Sicurezza con nota n. 345819 del 18/5/2020, in allegato il file compilato per la parte dei capitoli di competenza del SGSA.

Nello specifico, nell'apposita colonna è stato riportata la dizione:

" stanziamento confermato " per i capitoli di spesa che non subiscono variazioni

" stanziamento da integrare " , per le spese che vanno incrementate :

- capitolo 109450 (+ € 3.332,00 per uno stanziamento complessivo di €
44.732,00)
- capitolo 109451 (+ € 7.000,00 per uno stanziamento complessivo di €
10.000,00)

" economia - €..... " per i capitoli che subiscono una diminuzione di spesa

- capitolo 109435: economia - € 2.100.000,00. Lo stanziamento complessivo deve essere pari ad € **15.140.996.15**)
- capitolo 9570: economia - € 80.000,00. Lo stanziamento complessivo deve essere pari ad € **160.143,00**)

Cordiali saluti

Il Dirigente

Dr. Gaetano Camarda



| | | | | |
|--------|---|------------------|--------------------------|---|
| 151063 | 0 | ONERI DA SENTEN | 10.000,00 € | - € confermato stanziamento |
| 9316 | 0 | PRESTAZIONI DI S | 30.500,00 € | - € confermato stanziamento |
| 109572 | 0 | ACQUISTO BENI D | 100,00 € | - € confermato stanziamento |
| 109452 | 0 | ANCITE LIS-LOTTO | 4.831,00 € | - € confermato stanziamento |
| 134565 | 0 | ASSISTENZA TECN | 11.500,00 € | - € confermato stanziamento |
| 109448 | 0 | ATTIVAZIONE PRO | 14.640,00 € | - € confermato stanziamento |
| 109449 | 0 | CORRISPETTIVO F | 36.600,00 € <i>folto</i> | 36.600,00 € confermato impegno |
| 109450 | 0 | COSTI DI SPEDIZI | 41.400,00 € | 15.982,00 € da integrare con + € 3.332,00 |
| 109435 | 0 | SPESE PER SERV | 17.240.996,15 € | 12.352.989,34 € economia - € 2.100.000,00 |
| 151057 | 0 | RIMBORSO / REGO | 100.000,00 € | - € confermato stanziamento |
| 151058 | 0 | RIMBORSO / REGO | 100.000,00 € | - € confermato stanziamento |
| 9115 | 0 | PRESTAZIONI DI S | 866.206,22 € | 124.085,40 € confermato stanziamento |
| 143647 | 0 | SPESE RELATIVE | 1.148.400,00 € | - € confermato stanziamento |
| 109451 | 0 | INTERESSI LEGAL | 3.000,00 € | - € da integrare con + € 7.000,00 |
| 9570 | 0 | RIMBORSO DI SOI | 240.143,00 € | - € economia - € 80.000,00 |



COMUNE DI NAPOLI
DIPARTIMENTO SICUREZZA

Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

prot. PA/2020/714092

del 29/10/2020

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione

Oggetto: Assestamento di Bilancio – incremento dotazioni di spesa

Nel fare seguito alla delibera di Giunta Comunale 357/2020 di proposta al Consiglio inerente l'approvazione del Bilancio Previsionale Pluriennale 2020/2022 e annuale 2020, lo scrivente, nel prendere atto degli stanziamenti assegnati ai capitoli di spesa di competenza del SGSA, ha rilevato che, rispetto alle indicazioni di spesa necessarie a coprire i costi dei servizi di notificazione e gestione delle multe, fornite in precedenza con nota n. 977716/2019 e n. 367379/2020, alcuni capitoli di spesa allo stato non presentano sufficiente stanziamento da garantire l'ordinaria prosecuzione di alcune attività importanti e necessarie dovute per legge.

Nello specifico si segnalano i seguenti capitoli :

| Capitolo | Stanziamento attuale | Fabbisogno complessivo | annuale |
|--|--|---|---------|
| 109435 gestione e notifica verbali al Cds | € 12.635.987,38 di cui 282.998,04 da FPV | € 14.200.000,00 (triennio 2020/22) | |
| 109450 spese invio plichi fuori Comune | € 20.000,00 | € 40.000,00 (triennio 2020 /22) | |
| 143647 corrispettivo Messi altri Comuni | € 400.000,00 | € 965.504,00 (per il 2021/22 € 500.000,00) | |
| 134565 assistenza informatica al sistema di ZTL e AP | 0 | € 11.500,00 (triennio 2020 /22) | |

In particolare, l'attuale stanziamento del cap. 109435, consente di effettuare liquidazioni a tutto il mese di settembre e quota parte del mese di ottobre ca. per gli importi fatturati dal RTI Leonardo/Soes.

A tal fine, lo scrivente, in mancanza di disponibilità di spesa, deve comunicare al RUP e al DEC, di sospendere la notificazione dei verbali in mancanza di stanziamento sul relativo capitolo di spesa, poiché gli stessi non possono autorizzare prestazioni di servizio non coperte da specifica spesa.

In considerazione di tanto, si chiede alla SV di Voler assicurare che i suindicati importi di spesa saranno garantiti, a secondo delle possibilità operative che Ella potrà effettuare in sede di: imminente approvazione del Bilancio previsionale in Consiglio comunale; successivo prelievo da Fondo di Riserva; manovra definitiva di Assestamento di Bilancio.

Si resta in attesa di cortese urgente riscontro, al fine di non pregiudicare attività in corso di espletamento, poiché in caso di interruzione della notificazione dei verbali , verrà a determinarsi un danno erariale

Carlo di Salvi

Il Dirigente

Dr. Gaetano Camarda



COMUNE DI NAPOLI

Dipartimento Ragioneria

Servizio Programmazione e rendicontazione

PG/2020/763721 DEL 17/11/2020

Al Dirigente Servizio Gestione Sanzioni
Amministrative

p.c. All'Assessore al Bilancio
Al Ragioniere Generale

Oggetto: Schema di bilancio 2020/2022 approvato con delibera G.C. n. 357 del 08/10/2020 -
Stanziamiento della spesa per gestione e notifica verbali di infrazione al codice della strada

Si riscontra la Sua PG 714092 del 29/10/2020, nella parte in cui Ella rileva l'insufficienza dello stanziamento, finanziato nello schema di bilancio 2020/2022, per la gestione e notifica dei verbali di infrazione al codice della strada, e informa che - in mancanza di uno stanziamento integrativo che porti la spesa 2020 ad € 14.200.000,00 - darà disposizioni per la sospensione della notifica dei verbali.

In proposito, preliminarmente, si rappresenta che lo schema di bilancio approvato dalla Giunta in data 8/10/2020 è ancora in corso di approvazione da parte del Consiglio Comunale e che, pertanto, il Comune si trova attualmente in regime di gestione provvisoria, disciplinato dall'art. 163 comma 2 del D.Lgs. 267/2000.

In ogni caso, qualunque sia il regime vigente di tempo in tempo (esercizio provvisorio - gestione provvisoria - bilancio approvato), la sottoscritta non ha alcuna facoltà di "assicurare che i suindicati importi di spesa saranno garantiti", come da Lei chiesto nella nota 714092.

Una volta che il bilancio sarà stato approvato dal Consiglio Comunale, ove Lei ravvisi la ricorrenza della condizione indicata dall'art. 166 comma 2 del D.Lgs. 267/2000 (caso in cui "le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti"), potrà proporre alla Giunta Comunale, in accordo con il Suo Assessore di riferimento, deliberazione di prelievo dal fondo di riserva dell'esercizio 2020.

Ai fini della quantificazione della insufficienza della dotazione di spesa corrente per gestione e notifica dei verbali, si dà evidenza dei seguenti dati finanziari:

| Cap. spesa 109435 | Anno 2020 |
|--|-------------------|
| Previsione nello schema bilancio 2020 | 12.490.996,15 |
| Impegnato | 12.352.989,34 |
| Ulteriore disponibilità dopo approvazione bilancio 2020 | 138.006,81 |

| Impegni 2020 per valori postali | € |
|---------------------------------|--------------|
| Imp. n. 3653 | 7.402.153,76 |

| | |
|---|---------------------|
| Fatture imputate all'imp. 3653 (ultima fattura del 07/09/2020): | 4.362.325,91 |
| Disponibilità sull'impegno 3653 | 3.039.827,85 |
| Imp. n. 5154 | 1.699.169,58 |
| Fatture imputate all'impegno 5154 (nessuna) | 0,00 |
| Disponibilità sull'impegno 5154 | 1.699.169,58 |
| Totale disponibilità per valori postali | 4.738.997,43 |

| | |
|--|---------------------|
| Impegni 2020 per compensi all'appaltatore | € |
| Imp. n. 3654 | 2.517.732,24 |
| Fatture imputate all'imp. 3654 (ultime fatture del 12 e 28/10/2020): | 1.867.173,91 |
| Disponibilità sull'impegno 3654 | 650.558,33 |
| Imp. n. 5237 | 727.833,76 |
| Fatture imputate all'impegno 5237 (nessuna) | 0,00 |
| Disponibilità sull'impegno 5154 | 727.833,76 |
| Totale disponibilità per compensi | 1.378.392,09 |

In totale:

| | |
|--|---------------------|
| Cap. spesa 109435 | Anno 2020 |
| Disponibilità per valori postali | 4.738.997,43 |
| Disponibilità per compensi | 1.378.392,09 |
| Ulteriore disponibilità sullo stanziamento a bilancio approvato | 138.006,81 |
| Totale disponibilità 2020 per gestione + notifica verbali | 6.255.396,33 |

Pari al 50% della spesa complessivamente programmata

Considerato che il fatturato finora imputato agli impegni di spesa copre i periodi fino ad agosto, per i valori postali, e fino a settembre per i compensi, e tenendo presente il corrente periodo di fortissima limitazione alla circolazione stradale, a seguito dell'entrata della Regione Campania in "zona rossa", si invita ad aggiornare la quantificazione delle eventuali maggiori spese 2020, che – si ribadisce – potranno trovare copertura finanziaria dopo l'approvazione del bilancio di previsione, a seguito di Vs. proposta deliberativa.

Si ritiene opportuno informare per conoscenza l'Assessore al Bilancio, per eventuali valutazioni rispetto al ricorso al fondo di riserva, e il Ragioniere Generale, in relazione alla rilevanza della segnalazione del Servizio Gestione Sanzioni Amministrative rispetto agli equilibri finanziari, oggetto di controllo ai sensi dell'art. 147–quinquies del D.Lgs. 267/2000.

Si allega a tal fine copia della nota PG 714092/2020.

Sottoscritta digitalmente da

Claudia Gargiulo



COMUNE DI NAPOLI
DIPARTIMENTO SICUREZZA

Servizio Gestione Sanzioni Amministrative

prot. PG/1010/766407

del 18/11/2020

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione

Oggetto: Assestamento di Bilancio – incremento dotazioni di spesa annualità 2020-2021-2022

In riferimento all'oggetto, qui di seguito si elencano i capitoli di spesa che necessitano di ulteriore stanziamento al fine di garantire le attività istituzionali ed indifferibili determinate per obbligo di legge, tra cui spiccano in particolare i seguenti capitoli: spese per gestione invio e notifica verbali 109435 – Spese per compenso notifica verbali tramite Messi altri Comuni d'Italia Cap 143647 – Spese per spedizione plichi contenenti verbali ai Messi di altri Comuni d'Italia Cap 109450 – Spese di assistenza sistema informativo ZTL Cap 134565.

SPESA

Capitolo 109435: Annualità 2020 = ad integrazione di quanto già richiesto con nota n. 714092 del 29/10/2020, si precisa che l'attuale fabbisogno di spesa per gestire il complesso procedimento di gestione delle multe (spese postali - Messi comunali e corrispettivi) è **pari ad € 14.2000.000,00**, oltre agli impegni già presenti sul capitolo da FPV n. 7228/19 per € 230.946,00; FPV n. 7229/19 per € 52.052,04; impegno 5505/20 per € 6.100,00. Totale complessivo stanziamento € 14.489.098,04

Capitolo 109435: Annualità 2021/22

Per il 2021 La spesa afferisce la gestione di 1.248.000 verbali, che, per detto anno comporta una spesa complessiva di **€ 18.500.000,00**, necessaria per la gestione attuale del procedimento sanzionatorio tramite l'attuale affidatario RTI Leonardo/Soes con proroga tecnica di 4 mesi, e per i restanti 8 mesi a seguito di gara pubblica la cui indizione verrà formalizzata a seguito di detto stanziamento, con il nuovo affidatario.

Per il 2022 la spesa per il nuovo affidatario è fissata in **€ 19.500.000,00**; la nuova gara avrà la durata di 4 anni, quindi l'importo stanziato per il 2022 va considerato come annotazione di stanziamento per gli anni successivi.

Capitolo 109450: spesa necessaria per la spedizione dei plichi contenenti i verbali da inviare ai Messi di altri Comuni d'Italia, ove è residente il contravvenzionato € 40.000 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 143647: spesa necessaria per il pagamento del corrispettivo di legge ai Messi fuori Comune per la notifica /rinotifica delle contravvenzioni stradali oltre spese postali come per legge € 500.000,00 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 134565: spesa necessaria per assicurare assistenza e configurazione tecnica al sistema informatico della ZTL e sue evoluzioni (trasformazione di ZTL in AP e viceversa) attualmente in uso a Project Automation : € 11.500,00; spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 109448: la spesa è necessaria per la gestione della PEC dedicata per la notificazione di tutte gli atti emessi dal Servizio, € 14.640,00 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 109449: la spesa è necessaria per il pagamento del corrispettivo inerente la consultazione della banca dati INI_PEC per la restituzione attiva della consultazione € 51.240,00 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 9570: spese destinate al rimborso di violazioni al C.d.S. indebitamente pagate . Allo stato si prevede di istruire istanze per 80.000,00 ,spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 109451: spesa necessaria per il pagamento degli interessi per indebiti versamenti al Comune € 5.000,00 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 109452: spesa necessaria per il Servizio Pagamento Facilitato tramite ANCITEL-Lis Lottomatica € 4.831,00 pesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 151056: spese per oneri di riscossione Agenzia delle Entrate, necessario per regolarizzazione contabile aggi esattoriali trattenute da Agenzia Entrate Riscossioni € 150.000,00 spesa prevista per il biennio 2021/22

Capitolo 151063: pagamento oneri da ottemperanze TAR ,€ 10.000,00

Capitolo 251059: spesa necessaria per acquisto Stampanti multifunzione € 6.000,00

Capitolo 251056: spesa necessaria per acquisto PC: € 6.000,00

Capitoli di Nuova Istituzione, necessari per consentire l'operatività gestionale inerente tutti gli adempimenti di legge cui è chiamato il Servizio:

- **Capitolo nuova istituzione:** toner , drums e ogni componente consumabile per usura delle stampanti multifunzione , € 12.000,00, pena il blocco delle attività
- **Capitolo nuova istituzione,** dotato di uno stanziamento di € 3.100,00 per acquisto da Infocamere pacchetto user per visualizzazione banche dati (visure camerali società per invio verbali in riaccertamento e altre attività amm.ve, ecc) spesa prevista per il biennio
- **Capitolo nuova istituzione,** dotato di uno stanziamento di € 20.000,00 per acquisto scaffalature metalliche rinforzate per conservazione atti correnti archivio di Via Leopardi, da trasferire a momenti a Via Diocleziano 330, non dotato di alcuna infrastruttura idonea a conservare l'archivio corrente ormai incapiente presso gli archivi del Servizio di Via P. Raimondi. Da mesi sono fermi pacchi di Poste Italiane che non possono essere scaricati per

manca di spazio disponibile ad ospitarli

- Capitolo **nuova istituzione** , dotato di uno stanziamento di € 10.000,00 , per acquisto beni di consumo per adempimenti ex art. 13, comma 3 e 3bis del D.Lg.vo 81/2008 (Sicurezza sui luoghi di lavoro) spesa prevista per il biennio
- Capitolo **nuova istituzione** , dotato di uno stanziamento di € 30.000,00 , per affidamento servizi e forniture al fine di assicurare gli adempimenti ex art. 13, comma 3 e 3bis del D.Lg.vo 81/2008 (Sicurezza sui luoghi di lavoro) spesa prevista per il biennio
- Pagamento/regolarizzazione contabile per attività di rimborso effettuata da Agenzia Entrate Riscossioni a seguito sgravi cartelle esattoriali € 100.000,00
- Pagamento/regolarizzazioni contabili per rimborso procedure esecutive anticipate da Agenzia Entrate Riscossioni € 100.000,00 spesa prevista per il biennio

Entrata

Cap. 303050: correlato al cap.di spesa 109435, è prevista una entrata di € **18.500.000,00** per il 2021 e di € **19. 500.000,00** per il 2022.

Cordiali saluti

Il Dirigente
Dr. Gaetano Camarda

