



**COMUNE DI FAGNANO CASTELLO**  
**(Provincia di Cosenza)**

**SERVIZIO FINANZIARIO**

DETERMINAZIONE N 39 DEL 18/10/2019

**OGGETTO:** Liquidazione servizio di riscossione coattiva delle entrate tributarie ed extra tributarie Società Area Srl- CIG: Z6723A0379

L'anno duemilaDICIANNOVE il giorno diciotto del mese di Ottobre nel proprio ufficio,

LA RESPONSABILE

**Premesso** che con determina n° 13 del 17/05/2018 veniva affidato il servizio di riscossione coattiva di tutte le entrate tributarie ed extratributarie per l'anno 2018 ed in particolare per gli accertamenti IMU e TARI alla Società Areariscossioni Srl con sede in Mondovì (CN), con P.I. 02971560046, alle condizioni stabilite nella determina precedentemente menzionata;

**Vista** le relative fatture presentate dalla Società Areariscossioni Srl n. FATTPA 384/D\_19 del 10.01.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3358, in data 02/08/2019, n. FATTPA 773/D\_19 del 01.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3361, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1236/D\_19 del 11.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3360, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1718/D\_19 del 11.03.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3359, in data 02/08/2019, n. FATTPA 2206/D\_19 del 10.04.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 2939, in data 08/07/2019, n. FATTPA 3814/D\_19 del 10.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3074, in data 16/07/2019, n. FATTPA 4967/D\_19 del 10.09.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3878, in data 16/09/2019 e n. FATTPA 9089/D\_19 del 27.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3424, in data 07/08/2019, relative al servizio di riscossione coattiva di tutte le entrate tributarie ed extratributarie per l'anno 2018 dell'importo complessivo di €. 9.639,13, di cui €. 997,45 per IVA al 22%;

**Atteso** che la Società è in regola con i versamenti contributivi e previdenziali, come risulta dal Durc On Line emesso in data 13.10.2019 con scadenza validità 10.02.2020 ed allegato alla presente;

**Ritenuto** dover provvedere in merito;

**Visto** il Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267;

**Visto** il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

**Ritenuto** che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto, consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

**Visto** il Decreto Sindacale n. 5 del 11.07.2018, con il quale è stato nominata, fino a nuovo provvedimento, l'incarico di Responsabile gestionale e le relative funzioni Dirigenziali del Servizio n. 2 Area Finanziaria;

#### **DETERMINA**

- 1) Di liquidare in esecuzione della determinazione nr. 13 del 17.05.2018, alla società Areariscossioni Srl la somma complessiva di euro 9.639,13 di cui €. 997,45 per I.V.A., relativa al servizio di riscossione coattiva di tutte le entrate tributarie ed extratributarie per l'anno 2018;
- 2) Di dare atto che la somma complessiva di euro 9.639,13 trova copertura sui capitolo 1187-2 per euro 3.143,54 per le fatture n. FATTPA 3814/D\_19 del 10.07.2019, capitolo 1187 per euro 5.253,19 per le fatture n. FATTPA 1236/D\_19 del 11.02.2019, n. FATTPA 1718/D\_19 del 11.03.2019, n. FATTPA 2206/D\_19 del 10.04.2019, n. FATTPA 4967/D\_19 del 10.09.2019, e n. FATTPA 9089/D\_19 del 27.07.2019, e sul capitolo 1739-3 per euro 1.242,40 per le fatture n. FATTPA 384/D\_19 del 10.01.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3358, in data 02/08/2019, n. FATTPA 773/D\_19 del 01.02.2019,;
- 3) Rilevato che le presenti fatture non sono soggette al sistema dello split payment in quanto l'importo totale delle stesse sono state trattenute dalla società Areariscossioni Srl sulle somme già riscosse;
- 4) Dare atto che la presente determinazione vale quale disposizione scritta al servizio di Ragioneria di contabilizzare i documenti fiscali, e di non emettere il mandato di pagamento in favore della società Areariscossioni Srl, in quanto le fatture n. FATTPA 384/D\_19 del 10.01.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3358, in data 02/08/2019, n. FATTPA 773/D\_19 del 01.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3361, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1236/D\_19 del 11.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3360, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1718/D\_19 del 11.03.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3359, in data 02/08/2019, n. FATTPA 2206/D\_19 del 10.04.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 2939, in data 08/07/2019, n. FATTPA 3814/D\_19 del 10.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3074, in data 16/07/2019, n. FATTPA 4967/D\_19 del 10.09.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3878, in data 16/09/2019 e n. FATTPA 9089/D\_19 del 27.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3424, in data 07/08/2019, relative al servizio di riscossione coattiva di tutte le entrate tributarie ed extratributarie per l'anno 2018 risultano compensate tramite trattenuta su somme già riscosse;
- 5) Allegare alla presente determinazione copia delle fatture elettroniche n. FATTPA 384/D\_19 del 10.01.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3358, in data 02/08/2019, n. FATTPA 773/D\_19 del 01.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3361, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1236/D\_19 del 11.02.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3360, in data 02/08/2019, n. FATTPA 1718/D\_19 del 11.03.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3359, in data 02/08/2019, n. FATTPA 2206/D\_19 del 10.04.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 2939, in data 08/07/2019, n. FATTPA 3814/D\_19 del 10.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3074, in data 16/07/2019, n. FATTPA

4967/D\_19 del 10.09.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3878, in data 16/09/2019 e n. FATTPA 9089/D\_19 del 27.07.2019, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 3424, in data 07/08/2019, e copia del Durc On Line;

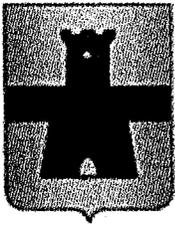
- 6) Di dare atto che la presente determinazione diventa esecutiva dopo l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del Servizio finanziario, ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- 7) Attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;
- 8) Dare atto che non sussiste alcun conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti della sottoscritta Responsabile del procedimento, ex art. 6 bis della legge 241/90, come introdotto dalla legge n. 190/2012;
- 9) Di disporre che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on-line di questo Comune, ai sensi dell'articolo 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del vigente regolamento comunale;

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

- Dott.ssa Cristina Aloia -

*Cristina Aloia*





# Comune di Fagnano Castello

(Prov. di Cosenza)

Procedere alla liquidazione di spesa secondo il prospetto seguente:

IMPORTO	CAPITOLO	TITOLO	PROGRAMMA	MISSIONE	BILANCIO ANNO
3143,54	1187/2	1.03.02.15.999	4	1	2019
5253,19	1187	1.03.02.99.999	4	1	2019
1242,40	1739/3	1.10.99.99.999	3	9	2019
<b>CREDITORE</b>					
<b>AREA SRL</b>					

"Di approvare il seguente cronoprogramma di spesa sulla base delle norme e dei principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011:

Anno imputazione	Importo	Anno pagamento	Importo
2019	9639,13	2019	9639,13

Da inserire nel parere contabile:

## SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA  
(art. 183, comma 7, d.lgs. 267/2000)  
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Vista la:

DETERMINA N.	DATA	SERVIZIO
39	18/10/2019	N.2

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti dell'art. 151 – comma 4 – del D.Lgs. n. 267/2000, dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000; dell'allegato 1 al D.Lgs. n. 126/2014. Dell'allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

Cap.	Anno imputazione	Importo	Anno pagamento	Importo	Liquidazione N.
1187/2	2019	3143,54	2019	3143,54	1262
1187	2019	5253,19	2019	5253,19	1263
1739/3	2019	1242,40	2019	1242,40	1264

Fagnano Castello, li 18/10/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



*Castone Alois*