



COMUNE DI VILLANOVA D'ASTI

CAP 14019 Provincia di Asti

DETERMINAZIONE SETTORE FINANZIARIO N. 64 DEL 28/06/2024

OGGETTO: Servizio di riscossione di entrate non corrisposte spontaneamente IMU 2012 e 2013 e quota TASI 2014 gestita dal Comune e relativi aggi. Liquidazione fatture alla Società Area S.r.l. di Mondovì ed incremento impegno di spesa n.272/2024.

L'anno duemilaventiquattro, il giorno ventotto del mese di giugno, nel proprio ufficio.

Il sottoscritto **RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO**

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 21.12.2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2024-2026 e relativi allegati;

VISTA la deliberazione della Giunta comunale n. 164 del 28.12.2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale veniva approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio finanziario 2024;

VISTO il Decreto Sindacale n. 5/2024 circa l'individuazione della sottoscritta quale Responsabile del Settore Finanziario e Tributi del Comune di Villanova d'Asti;

DATO ATTO che l'adozione del presente provvedimento compete al sottoscritto Responsabile di Settore per il combinato disposto dell'art. 107 del D. Lgs.267/2000 e s.m. ed i., degli artt. 4, 16 e 17 del D. Lgs.165/2001 e s.m. ed i., dell'art. 22, comma 13 dello Statuto comunale e degli artt. 23 e 31 del vigente Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi;

VISTA la determinazione n. 35 del 11/03/2024 avente ad oggetto "affidamento in concessione del servizio di riscossione di entrate non corrisposte spontaneamente IMU 2012 IMU 2013 e quota TASI 2014 gestita dal Comune ad AREA srl. Impegno per aggi su riscosso e rimborso spese di notifica- CIG B0C580E41C - CIG B0C5A10C44".

RICONOSCIUTO il servizio gestito dalla società AREA S.r.l ;

DATO ATTO che la Ditta ha provveduto ad effettuare il servizio affidatogli;

RITENUTO di incrementare l'impegno n. 272 dell'importo stimato di € 819,67 +iva di legge per un importo complessivo di € 1.000,00

VISTA le fatture elettroniche della Società AREA S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE con sede legale in Mondovì (CN) in via Torino n. 10/B, (Partita I.V.A.: 02971560046):

- n. 13464/D in data 10/06/2024 dell'importo di Euro 117,26 oltre I.V.A. di legge per un importo complessivo di € 139,32 per "recupero spese di spedizione e spese esecutive, di cui alla DT n. 35 dell'11/03/2024;

- n. 13466/D in data 10/06/2024 dell'importo di Euro 196,36 oltre I.V.A. di legge per un importo complessivo di € 239,56 per "aggi su recuperato, di cui alla DT n. 35 dell'11/03/2024;

RITENUTO poter procedere alla liquidazione delle fatture suindicate dando atto che a seguito della convenzione firmata in data 24/05/2021 tra il Comune di Villanova d'Asti e la Società Area S.r.l. di Mondovì (CN), meglio sopra generalizzata, la modalità di pagamento viene gestita tramite Sepa Direct Debit, basata su una pre-autorizzazione all'addebito rilasciata dal Comune.

DATO ATTO che è stata richiesta la tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della legge 13.08.2010, n. 136, nonché la regolarità contributiva (DURC) e che, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 è stato richiesto il C.I.G. all'autorità di Vigilanza dei Contratti Pubblici;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

VISTO l'art. 9 del D.L. 01.07.2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla L. 03.08.2009, n. 102;

D E T E R M I N A

1. Di richiamare la premessa in narrativa quale parte integrante del presente disposto;
2. di attestare la regolarità del servizio erogato nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali;
3. di incrementare l'impegno n. 272 dell'importo stimato di € 819,67 +iva di legge per un importo complessivo di € 1.000,00
4. di liquidare le fatture della Società AREA G.A S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE con sede legale in Mondovì (CN) in via Torino n. 10/B, (Partita I.V.A.: 02971560046) per un totale di Euro 378,88 relativo alla concessione del servizio di riscossione di entrate non corrisposte spontaneamente IMU 2012, IMU 2013 e quota TASI 2014 gestita dal Comune e ai relativi AGGI, dando atto che si provvederà alla liquidazione dell'imponibile attraverso la modalità di "compensazione" in attesa dell'emissione del provvisorio da parte della Tesoreria e alla liquidazione dell'aliquota IVA secondo quanto previsto dalle legge, come da prospetto allegato e imputando la somma così come segue:
 - n.13464/D in data 10/06/2024 per un importo complessivo di € 139,32 così suddiviso: per € 117,26 (imponibile da pagarsi in compensazione) e per € 22,06 (aliquota I.V.A.) alla Missione 01 Titolo 1 Programma 04 Macroaggregato 103 - Piano dei Conti U.1.03.02.16.002 (Cap. 1465/99 "Spese servizi ufficio tributi"),), impegno n. 272/2024;
 - n. 13466/D in data 10/06/2024 dell'importo complessivo di € 239,56 così suddiviso: per € 196,36 (imponibile da pagarsi in compensazione) e per € 43,20 (aliquota I.V.A.) alla Missione 01 Titolo 1 Programma 04 Macroaggregato 103 Piano dei Conti U. 1.03.02.03.999 (Cap. 650/99 "aggi al concessionario su verifiche anni precedenti" - impegno n. 273/2024;
5. di attestare la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto, ai sensi dell'art. 184, comma 3, del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m. ed i. e degli atti organizzativi vigenti;
5. di disporre la pubblicazione del presente atto sul sito informatico istituzionale del Comune per quindici giorni richiamare quanto espresso in narrativa a far parte integrante e sostanziale del presente disposto

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

F.to: FERRERO d.ssa Patrizia
(firmato digitalmente)

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

- VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE attestante la copertura finanziaria della spesa, ai sensi del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267/2000 artt. 147 bis, c. 1, 153 c. 4, e 5, 179 c. 3 cui si riferisce l'atto, dando atto di aver provveduto alla registrazione del relativo impegno contabile sui fondi del pertinente stanziamento di bilancio come segue.
- VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9, c.1 lettera a) punto 2) D.L. 78/2009 convertito nella Legge 102/2009 e l'ordinazione della spesa stessa.

CIG	Settore	Anno	Imp / Sub	Codice	Voce	Cap.	Art.	Piano Fin.	Importo €
BOC580E41C	FINANZIARIO	2024	272	01041	70	1465	99	U.1.03.02.16.999	1.000,00

Il presente provvedimento è divenuto esecutivo ai sensi dell'art. 151 c. 4 del T.U.E.L.

Villanova d'Asti, li 10/07/2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

F.to: FERRERO d.ssa Patrizia
(firmato digitalmente)

E' copia conforme all'originale firmato digitalmente, per gli usi consentiti dalla Legge.

Villanova d'Asti, li 10/07/2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FERRERO
d.ssa Patrizia (firmato digitalmente)