



# Comune di Venasca

PROVINCIA DI CUNEO

## AREA FINANZIARIA

### **DETERMINAZIONE N. 48 DEL 04/06/2024**

**OGGETTO:**

RISCOSSIONE COATTIVA MESE APRILE 2024 E AGGIORNAMENTO MARZO 2024 - LIQUIDAZIONE FATTURE DITTA STEP S.R.L.

### **IL RESPONSABILE DELL'AREA**

VISTO il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n.267 "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";

VISTA la deliberazione di Giunta Comunale n. 60 in data 17/06/2019 "Assetto organizzativo del Comune e articolazione dei servizi - Posizioni organizzative – Provvedimenti" dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge;

VISTO il decreto sindacale n. 6 del 3/12/2021 di nomina del responsabile dell'Area Finanziaria e Tributi;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 del 19/12/2023 avente ad oggetto: "Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 – Esame ed approvazione";

Richiamata la propria precedente determina n. 42 del 28/07/2021 avente ad oggetto "Concessione del servizio di accertamento e riscossione coattiva dell'IMU/TASI e della riscossione coattiva delle entrate tributarie non versata certe liquide ed esigibili del comune di Venasca 2022-2024 - CIG ZEB329F429 - Affidamento ditta STEP s.r.l.";

Richiamata, inoltre, le seguenti determinine

- n. 19 del 13/02/2024 avente ad oggetto: "Concessione del servizio di accertamento e riscossione coattiva dell'imu/tasi e della riscossione coattiva delle entrate tributarie non versata certe liquide ed esigibili del comune di Venasca 2022-2024 - CIG ZEB329F429 - impegno anno 2024";
- n. 44 del 7/05/2024 avente ad oggetto "Concessione del servizio di accertamento e riscossione coattiva dell'IMU/TASI e della riscossione coattiva delle entrate tributarie non versata certe liquide ed esigibili del comune di Venasca 2022-2024 - Integrazione impegno di spesa anno 2024";

Visti gli atti emessi a diversi contribuenti dalla Ditta STEP S.r.l per la notifica ed attivazione delle procedure coattive TARI e sanzioni al C.d.S. e riscossi nel mese di marzo 2024 (aggiornamento flusso 69 del 09/03/2024) e aprile 2024;

Viste le seguenti fatture emesse dalla ditta Step s.r.l. con sede in Sorso (SS):

- n. 1447 del 02/05/2024 dell'importo di € 4.111,43 + IVA 22% su € 3.420,39 per un totale di € 4.863,92 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva dell'IMU relativamente al flusso 69 del 9/03/2024;
- n. 1448 del 02/05/2024 dell'importo di € 1.003,37 + IVA 22% su € 687,25 per un totale di € 1.154,57 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva della TASI relativamente al flusso 69 del 9/03/2024;
- n. 1577 del 21/05/2024 dell'importo di € 1.095,26 + IVA 22% su € 697,29 per un totale di € 1.248,66 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva dell'IMU e della TASI per il mese di aprile 2024;

Considerato che il servizio è stato svolto secondo le modalità indicate nella richiamata determina di affidamento dell'incarico;

Espresso, in relazione al presente provvedimento, il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis del D.L.VO 267/2000 come introdotto dall'art. 3 del D.L. 10/10/2012 n. 174, convertito nella L. 7/12/2012 n. 213 e il parere di regolarità contabile ai sensi del soprarichiamato art. 147 bis del D.L.VO 267/2000;

## **D E T E R M I N A**

- 1) Di liquidare a favore della ditta Step s.r.l. con sede in Sorso (SS) la somma complessiva di € 7.267,15 a saldo delle seguenti fatture:
  - n. 1447 del 02/05/2024 dell'importo di € 4.111,43 + IVA 22% su € 3.420,39 per un totale di € 4.863,92 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva dell'IMU relativamente al flusso 69 del 9/03/2024;
  - n. 1448 del 02/05/2024 dell'importo di € 1.003,37 + IVA 22% su € 687,25 per un totale di € 1.154,57 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva della TASI relativamente al flusso 69 del 9/03/2024;
  - n. 1577 del 21/05/2024 dell'importo di € 1.095,26 + IVA 22% su € 697,29 per un totale di € 1.248,66 avente ad oggetto l'aggio per la riscossione coattiva dell'IMU e della TASI per il mese di aprile 2024;
- 2) Di dare atto che la spesa è imputata per € 3.496,66 al cap. 1270/99 - codice 01.04.01.103 - U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. e per € 3.770,49 al cap. 320/10, cod. 01.02.1.103 - U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. del bilancio di previsione finanziario 2024/2026, esercizio 2024.

**IL RESPONSABILE DELL'AREA  
FINANZIARIA**

F.to: (Raina dott.ssa Maria)

---

### PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' TECNICA ai sensi dell'art. 147 bis del D.L.VO 267/18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174/10.10.2012, convertito nella L. 7/12/2012 n. 213;

Venasca, li 04/06/2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA  
F.to: (Raina dott.ssa Maria)

---

### PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ai sensi dell'art. 147 bis del D.L.VO 267/18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174/10.10.2012, convertito nella L. 7/12/2012 n. 213;

Venasca, li 04/06/2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA  
F.to: (Raina dott.ssa Maria)

---

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.L.VO 267/18.08.2000 e, pertanto, in data odierna la presente determinazione diviene esecutiva.

CIG	Settore	Anno	Imp / Sub	Cap.	Art.	Piano Fin.	Importo €

Venasca, li 04/06/2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA  
F.to: (Raina dott.ssa Maria)

---

### RELATA DI PUBBLICAZIONE

Il presente atto viene pubblicato in data odierna all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni dal 26/06/2024 al 11/07/2024, ai sensi dell'art. 124, 1° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267 e dall'art.32 della legge n.69/2009 e ss.mm.ii..

Venasca, li 26/06/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to: (Dott.ssa Mariagrazia MANFREDI)

---

E' copia conforme all'originale, in carta libera, per gli usi consentiti dalla legge.

Venasca, li \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO COMUNALE Dott.ssa  
Mariagrazia MANFREDI