



**COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE**  
*Libero Consorzio Comunale di Enna*

**COPIA AD USO AMMINISTRATIVO**

**DETERMINAZIONE DEL 2° SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO**

**Registro Generale n. 651 del 30-10-2024**

**Ufficio: UFFICIO TRIBUTI**

**CIG: Z283AA658C**

**Oggetto: LIQUIDAZIONE SOMME AD "AREA SRL" PER SPESE FORFETTARIE  
SPESE DI SPEDIZIONE E DI AGGIO SU PARTITE INCASSATE.**

L'anno duemilaventiquattro addì trenta del mese di ottobre il Responsabile del Settore  
Furnari Caterina Antonella

- VISTO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 112 del 28/10/2020 è stato approvato il Programma Politico - Amministrativo Elettorale di mandato del Sindaco, presentato e discusso in Consiglio Comunale ed approvato con atto n. 25 del 18/11/2020;
- VISTO il D. Lgs n. 267/2000.
- VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Responsabili di P.O. la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;
- VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 111 del 28.12.2022 di approvazione del DUP 2022/2024;
- VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 112 del 28.12.2022 di approvazione dello schema di Bilancio di Previsione finanziario 2022/2024;
- DATO atto che l'Ente si trova in gestione provvisoria, atteso che il Bilancio di previsione 2023/2025 non è stato ancora approvato;
- VISTO lo Statuto Comunale;
- VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

**Richiamata** la propria determina n. 227 del 5/04/2023 con la quale sono state impegnate le somme relative al pagamento delle spese postali, spese per gestione pratiche e contenziosi ed

aggio delle somme effettivamente incassate dalla Società “Area S.r.l.” di Mondovì, **P.IVA 02971560046** affidataria dell’incarico per la riscossione coattiva delle somme non riscosse come segue: **€. 13.588,31 al Cap. 2232/1 “Aggi di riscossione per affidamento ruoli ad Agenti della Riscossione” e €. 10.000,00 al Cap. 2232/2 “Rimborso spese su affidamento servizio di riscossione coattiva”**

**Richiamata** la propria determina n. 989 del 30/12/2021 con la quale è stato affidato in concessione l’incarico del servizio di riscossione alla Società “Area S.r.l.” Società unipersonale per le annualità 2022/2023 a seguito di rinegoziazione;

**Considerato** che con la suddetta Società era stata stipulata regolare convenzione per il pagamento dei servizi a seguito di presentazione di fattura sui servizi svolti e nostro riscontro;

**Viste** le fatture 8237/E del 01/12/2022 di € 79,30 , 3192/E del 28/04/2023 di € 79,30 e la N.3191/E del 28/04/2023 di € 18,30 presentate dalla suddetta Società per compensi dovuti per spese postali, spese contenziosi, gestione pratiche ed aggio su partite effettivamente incassate;

**Vista** la capienza del capitolo 2231/1 per un importo pari/superiore al pagamento delle fatture sopra indicate

**Visto** il Documento Unico di Regolarità contributiva (Durc On Line) rilasciato da INAIL – INPS Protocollo n. INAIL45537867, scadenza validità 24/01/2024, con il quale è stato dichiarato che la Società in questione Risulta Regolare nei confronti di INPS ed INAIL;

**Considerato** che la suddetta Società, ai fini dell’assunzione degli obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all’art. 3 della Legge 13/8/10 n. 136 e s.m.i., è in regola avendo comunicato l’estremo identificativo del conto bancario dedicato al servizio di che trattasi, le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare sullo stesso nonché l’obbligo di comunicare ogni modifica relativa ai dati trasmessi;

per tutto quanto sopra premesso e considerato,

## **DETERMINA**

- 1. Liquidare** alla Società “Area S.r.l.”di Mondovì P.IVA 02971560046 la complessiva somma lorda di €. 176,90 relativa alle fatture di cui all’allegato elenco che forma parte integrante e sostanziale del presente atto, per i compensi dovuti per spese postali, gestione pratiche dei ruoli relativi alla riscossione coattiva ed aggio delle somme effettivamente incassate;
- 2. Pagare** alla Società “Area S.r.l.”di Mondovì P.IVA 02971560046 la somma complessiva € 145,00
- 3. Versare** direttamente all’erario la complessiva somma di €. 31,90 relativa all’IVA
- 4. Trasmettere** la presente all’Ufficio competente, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, per i conseguenti adempimenti di legge ivi inclusa la regolarizzazione dei mandati di pagamento a favore del soggetto creditore sopra citato, previo riscontro dei

requisiti previsti dagli artt. 28 e 29 del D.Lgs n. 77/95 nonché ad ogni altro conseguente adempimento di competenza.

#### ELENCO FATTURE AREA RISCOSSIONI SRL

FATTURA	DATA	IMPORTO	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
FATT. N. 3192/E	28/04/2023	79,30	65,00	14,30	79.30
FATT.N. 8237/E	01/12/2022	79,30	65,00	14,30	79.30
FATT.N.3191/E	28/04/2023	18,30	15,00	3,30	18,30
<b>TOTALI</b>		<b>176,90</b>	<b>145,00</b>	<b>31,90</b>	<b>176,90</b>

**Richiamata** la propria determina n. 227 del 5/04/2023 con la quale sono state impegnate le somme relative al pagamento delle spese postali, spese per gestione pratiche e contenziosi ed aggio delle somme effettivamente incassate dalla Società “Area S.r.l.” di Mondovì, P.IVA 02971560046 affidataria dell’incarico per la riscossione coattiva delle somme non riscosse come segue: € 13.588,31 al Cap. 2232/1 “Aggi di riscossione per affidamento ruoli ad Agenti della Riscossione” e € 10.000,00 al Cap. 2232/2 “Rimborso spese su affidamento servizio di riscossione coattiva”

**Richiamata** la propria determina n. 989 del 30/12/2021 con la quale è stato affidato in concessione l’incarico del servizio di riscossione alla Società “Area S.r.l.” Società unipersonale per le annualità 2022/2023 a seguito di rinegoziazione;

**Considerato** che con la suddetta Società era stata stipulata regolare convenzione per il pagamento dei servizi a seguito di presentazione di fattura sui servizi svolti e nostro riscontro;

**Viste** le fatture 8237/E del 01/12/2022 di € 79,30 , 3192/E del 28/04/2023 di € 79,30 e la N.3191/E del 28/04/2023 di € 18,30 presentate dalla suddetta Società per compensi dovuti per spese postali, spese contenziosi, gestione pratiche ed aggio su partite effettivamente incassate;

**Vista** la capienza del capitolo 2231/1 per un importo pari/superiore al pagamento delle fatture sopra indicate

**Visto** il Documento Unico di Regolarità contributiva (Durc On Line) rilasciato da INAIL – INPS Protocollo n. INPS\_43908780, scadenza validità 26/09/2024, con il quale è stato dichiarato che la Società in questione Risulta Regolare nei confronti di INPS ed INAIL;

**Considerato** che la suddetta Società, ai fini dell’assunzione degli obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all’art. 3 della Legge 13/8/10 n. 136 e s.m.i., è in regola avendo comunicato l’estremo identificativo del conto bancario dedicato al servizio di che trattasi, le generalità ed il codice fiscale delle persone delegate ad operare sullo stesso nonché l’obbligo di comunicare ogni modifica relativa ai dati trasmessi;

per tutto quanto sopra premesso e considerato,

DETERMINA

5. **Liquidare** alla Società “Area S.r.l.”di Mondovì P.IVA 02971560046 la complessiva somma lorda di €. 176,90 relativa alle fatture di cui all’allegato elenco che forma parte integrante e sostanziale del presente atto, per i compensi dovuti per spese postali, gestione pratiche dei ruoli relativi alla riscossione coattiva ed aggio delle somme effettivamente incassate;
6. **Pagare** alla Società “Area S.r.l.”di Mondovì P.IVA 02971560046 la somma complessiva € 145,00
7. **Versare** direttamente all’erario la complessiva somma di €. 31,90 relativa all’IVA
8. **Trasmettere** la presente all’Ufficio competente, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, per i conseguenti adempimenti di legge ivi inclusa la regolarizzazione dei mandati di pagamento a favore del soggetto creditore sopra citato, previo riscontro dei requisiti previsti dagli artt. 28 e 29 del D.Lgs n. 77/95 nonché ad ogni altro conseguente adempimento di competenza.

**ELENCO FATTURE AREA RISCOSSIONI SRL**

<b>FATTURA</b>	<b>DATA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>IMPONIBILE</b>	<b>IVA</b>	<b>TOTALE</b>
FATT. N. 3192/E	28/04/2023	79,30	65,00	14,30	79,30
FATT.N. 8237/E	01/12/2022	79,30	65,00	14,30	79,30
FATT.N.3191/E	28/04/2023	18,30	15,00	3,30	18,30
<b>TOTALI</b>		<b>176,90</b>	<b>145,00</b>	<b>31,90</b>	<b>176,90</b>

**Il Responsabile del procedimento**

F.to Laura Giuseppa D'Angelo

**Il Responsabile del Settore**

F.to Dott.ssa Caterina Antonella Furnari

---

Si appone il visto Favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Determinazione 2° SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO n.49 del 30-10-2024 Comune di Valguarnera Caropepe

annotazioni:  
Lì 30-10-2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to Ing. Furnari Caterina Antonella