



# **COMUNE DI POLLENZA**

**Provincia di Macerata**

## **COPIA DI DETERMINAZIONE**

**Numero 119 Del 22-08-19**

**SETTORE C - AREA FINANZIARIA**

**Reg. generale 833**

**Oggetto: AGGIO PER SERVIZIO DI ACCERTAMENTO TRIBUTARIO DELLE AREE EDIFICABILI COME DA RENDICONTO ALLA DATA CONTABILE DEL 31/05/2019. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE.**

L'anno duemiladiciannove, il giorno ventidue del mese di agosto, nel proprio ufficio.

### **IL FUNZIONARIO RESPONSABILE**

Visto il D. Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014;

Visto il D. Lgs. n. 118/2011;

Visto il D. Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto del Sindaco n. 6 del 28/06/2019 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 28/12/2018, esecutiva, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2019/2021;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 70 del 28/12/2018, esecutiva, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019/2021;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 17/01/2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2019/2021 art. 169 del D. Lgs. N. 267/2000;

Vista la propria determinazione Registro Generale n. 347 del 02/05/2018 con la quale veniva affidato il servizio di verifica e di accertamento tributario delle aree edificabili per un periodo di 24 (ventiquattro) mesi dalla sottoscrizione del contratto, alla ditta Fraternità Sistemi - Impresa Sociale - Società Cooperativa Sociale Onlus, con sede in Brescia (BS), Via Rose di Sotto n. 61, P. IVA N. 02383950983, codice CIG Z6C236268C;

Accertato che la società di cui sopra sarà compensata con il riconoscimento di un aggio, calcolato sulle somme effettivamente riscosse, pari al 27,00% oltre Iva a norma di legge;

Considerato che sulla base delle somme incassate sul conto corrente di tesoreria, a mezzo riversamento con modello F24, risulta maturato:

- nel rendiconto al 31/05/2019, prodotto in data 24/06/2019, un aggio pari ad Euro 1.839,23 oltre Iva a norma di legge, per un totale di Euro 2.243,86;

da erogare in favore della ditta Fraternità Sistemi I.S.S.C.S. Onlus a seguito di presentazione del regolare documento fiscale;

Accertata la disponibilità dei fondi assegnati;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 383/0 denominato "Aggio a carico del comune per riscossione tributi" del Bilancio di Previsione finanziario 2019/2021, sufficientemente capiente;

Visti i documenti fiscali, di seguito indicati, emessi dalla FRATERNITA' SISTEMI I.S.S.C.S. ONLUS, per l'aggio maturato:

- Fattura n. 3/1692 del 03/07/2019 di Euro 2.243,86 per gli incassi del mese di maggio 2019 e per quelli residuali del mese di aprile 2019 come da rendiconto al 31/05/2019, prodotto in data 24/06/2019;

Dato atto altresì che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) e che lo stesso risulta REGOLARE;

Considerato, inoltre, che:

- a) il servizio è stato regolarmente eseguito;
- b) la ditta fornitrice FRATERNITA' SISTEMI I.S.S.C.S. ONLUS ha rimesso le fatture sopra indicate onde conseguire il pagamento;

Considerato che il sottoscritto ha direttamente provveduto alla verifica della regolarità tecnica della presente determinazione, rientrante nel budget assegnato con il citato atto di Giunta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii;

Attesa la propria competenza, rientrando il presente atto tra i compiti di gestione corrente del servizio, secondo gli obiettivi della stessa Giunta Municipale predefiniti;

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

- La premessa narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- Di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del D. Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

|                       |                                                                                                                                                                     |                    |                                                   |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Eserc. Finanz.</b> | 2019                                                                                                                                                                |                    |                                                   |
| <b>Cap./Art.</b>      | 383/0                                                                                                                                                               | <b>Descrizione</b> | Aggio a carico del comune per riscossione tributi |
| <b>Miss./Progr.</b>   | 01.04                                                                                                                                                               | <b>PdC finanz.</b> | 1.03.02.03.999                                    |
| <b>Compet.</b>        |                                                                                                                                                                     |                    |                                                   |
| <b>Econom.</b>        | 2019                                                                                                                                                                | <b>CIG</b>         | Z6C236268C                                        |
| <b>Creditore</b>      | FRATERNITA' SISTEMI I.S.S.C.S. - P.IVA 02383950983                                                                                                                  |                    |                                                   |
| <b>Causale</b>        | Riconoscimento aggio servizio di verifica e accertamento tributario delle aree edificabili.<br>Impegno e liquidazione della spesa come da rendiconto al 31/05/2019. |                    |                                                   |
| <b>Importo</b>        | 2.243,86                                                                                                                                                            |                    |                                                   |

- Di imputare la spesa complessiva, sopra riportata, in relazione alla esigibilità della obbligazione come segue:

| <b>Esercizio</b>          | <b>Cap./art.</b> | <b>Importo</b>  | <b>Comp.economica</b> |
|---------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| 2019                      | 383/0            | 2.243,86        | 2019                  |
| <b>Totale da imputare</b> |                  | <b>2.243,86</b> |                       |

- Di liquidare la spesa complessiva di Euro 2.243,86, a favore dei creditori di seguito indicati:

| <b>Fornitore</b>                                             | <b>N. Fattura</b> | <b>Data Fattura</b> | <b>Importo</b> | <b>Cap.</b> | <b>CIG/CUP</b> |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------|-------------|----------------|
| FRATERNITA' SISTEMI I.S.S.C.S.<br>ONULUS - P.IVA 02383950983 | 3/1692            | 03/07/19            | 2.243,86       | 383/0       | Z6C236268C     |

- Di autorizzare l'Ufficio Ragioneria all'emissione del mandato di pagamento in favore della suddetta ditta da pagare mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT14B0306909606100000006660);
- Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- Di trasmettere il presente provvedimento:
- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
  - all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

IL FUNZIONARIO  
F.to Giannandrea Rosanna

---

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi degli artt. 109, 2° comma, 147 bis, 1° comma e 151, 4° comma del D.Lgs. 267 del 18/08/2000, del Responsabile del Servizio Finanziario.

22-08-2019

Il Funzionario Contabile  
F.to Giannandrea Rosanna

---

Il sottoscritto visti gli atti d'ufficio,

**A T T E S T A**

Che la presente determinazione:

- E' stata affissa all'albo pretorio comunale on line il giorno 29-08-2019, per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del T.U. 18.08.2000, n. 267 e art. 32, comma 1, della legge 18.06.2009, n. 69).

Pollenza lì

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
F.to Dott.ssa Simonetta Biagioli

---

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo

Dalla residenza comunale, li

Il Funzionario  
Dott.ssa Simonetta Biagioli