



COMUNE DI PESCANTINA

PROVINCIA DI VERONA

COPIA

Servizio Polizia Municipale

DETERMINAZIONE N. 1423 del 20-12-2019

Oggetto: ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1819/D - 3377/D - 12743/E - 6415/D - 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA' AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE DELLA STRADA ANNI 2014-2015 NEL PERIODO GENNAIO DICEMBRE 2019.

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014, in particolare gli artt. 107, 183, e 184;

VISTO l'art. 182 del T.U. n. 267/2000 per quanto riguarda le fasi di spesa;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001; VISTO il D. Lgs. n. 118/2011;

VISTO lo Statuto Comunale, approvato con deliberazione di C.C. N° 17 in data 22/02/2000 e s.m.i.;

VISTO il regolamento di contabilità, approvato con deliberazione di C.C. N° 7 del 14/02/2012 e s.m.i.;

VISTO il regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione di C.C. n° 3 in data 09/03/2013;

VISTO l'art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza" del Decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 34 del 21.05.2019, con il quale al sottoscritto è stato affidato l'incarico di Responsabile Area Polizia Locale, fino al giorno 31.05.2020, in possesso dei requisiti di idoneità professionale dettati dalle linee guida ANAC n° 3/2016;

VISTE:

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 in data 07.01.2019 ad oggetto "Approvazione definitiva del DUP 2019-2021 e del Bilancio di Previsione finanziario 2019-2021 (art. 151 del D.L. n. 267/2000 e art. 10 del D. Lgs n. 118/2011";

la deliberazione di Giunta Comunale n. 29 del 28.02.2019 ad oggetto "Approvazione Peg-Piano della Performance 2019-2020-2021";

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 28.02.2019 ad oggetto "Variazione al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 (art. 175, comma 2, del D.Lgs n. 267/2000)";

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 08.04.2019 ad oggetto "Seconda variazione al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 e modifica DUP (art. 175, comma 2, del D.Lgs n. 267/2000)";

la deliberazione di Giunta Comunale n. 68 del 21.05.2019 ad oggetto "Variazione d'urgenza al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 (art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000)";

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 28.06.2019 ad oggetto "Ratifica deliberazione di Giunta Comunale n. 68 del 21.05.2019 avente ad oggetto "Variazione d'urgenza al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 (art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000)";

la deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 30.07.2019 ad oggetto "Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2019 ai sensi degli artt. 175, comma 8, e 193 del D.Lgs. n. 267/2000";

la deliberazione di Giunta Comunale n. 86 del 01.08.2019 ad oggetto "Approvazione Peg-Piano della Performance 2019-2020-2021" . Variazione;

la deliberazione del Consiglio Comunale n. 40 del 30.09.2019 avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2019/2021 – applicazione dell'avanzo di amministrazione accertato sulla base del rendiconto dell'esercizio 2018";

VISTO il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2019-2020-2021 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 11.03.2019;

VISTO l'art. 107, del D. Lgs. N. 267/00 sull'ordinamento degli Enti Locali, che stabiliscono le competenze dei Dirigenti;

PRESO ATTO che con propria determinazione n. 1062 del 09.11.2018, ad oggetto: "Affidamento del servizio di riscossione coattiva delle sanzioni amministrative relative al codice della strada divenute titolo esecutivo per l'anno 2014 e seguenti" alla società AREARISCOSSIONI SRL, ora **AREA SRL**;

DATO ATTO che la ditta **AREA SRL**, ha provveduto a riversare al Comune di Pescantina le somme introitate fino alla data del 30.11.2019 relative alla riscossione coattiva delle posizioni ancora aperte e che pertanto è necessario procedere alla liquidazione dei compensi previsti nella convenzione sopra citata;

ESAMINATI i rendiconti relativi alle riscossioni avvenute nel periodo gennaio - novembre 2019, attraverso l'accesso alla piattaforma trasmessi dalla società dalla società AREA SRL;

CONSTATATO che la ditta AREA SRL ha emesso le seguenti fatture quietanzate, in quanto trattiene dagli incassi gli aggi e tutti gli oneri di gestione del servizio:

Fatt. N° 863/D in data 01.02.2019 per un importo complessivo di € 424,83;
Fatt. N° 1332/D in data 11.02.2019 per un importo complessivo di € 650,78;
Fatt. N° 2309/D in data 10.04.2019 per un importo complessivo di € 639,03;
Fatt. N° 2828/D in data 10.05.2019 per un importo complessivo di € 939,92;
Fatt. N° 1819/D in data 11.03.2019 per un importo complessivo di € 1162,26
Fatt. N° 3377/D in data 10.06.2019 per un importo complessivo di € 803,56
Fatt. N° 3924/D in data 10.07.2019 per un importo complessivo di € 381,78

Fatt. N° 9157/E in data 27.07.2019 per un importo complessivo di € 97,60
Fatt. N° 4498/D in data 09.08.2019 per un importo complessivo di € 128,74
Fatt. N° 5081/D in data 10.09.2019 per un importo complessivo di € 31,84
Fatt. N° 5727/D in data 10.10.2019 per un importo complessivo di € 472,17
Fatt. N° 12743/E in data 31.10.2019 per un importo complessivo di € 378,04
Fatt. N° 6415/D in data 11.11.2019 per un importo complessivo di € 3837,27
Fatt. N° 7099/D in data 11.12.2019 per un importo complessivo di €. 577,31

Per un importo complessivo di €. 10.525,13;

RITENUTO pertanto necessario assumere, a favore della società "Area SRL", impegno di spesa per procedere alla liquidazione dell'attività di riscossione coattiva per il periodo gennaio – dicembre 2019 per l'importo di euro 10.525,13;

PRESO ATTO che il Bilancio anno 2019, sui capitoli n. 39005 "spese postali per invio ruoli CdS" e n. 15002 "Spese contratti riscossione tributi", presentano la necessaria disponibilità;

CHE occorre pertanto rilevare nella contabilità dell'Ente tramite giro fondo cassa le spese sostenute per le riscossioni;

CONSIDERATO *che*:

- il servizio relativo è stato regolarmente eseguito e che lo stesso risponde ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
- la ditta ha rimesso le fatture n.:

Fatt. N° 863/D in data 01.02.2019 per un importo complessivo di € 424,83;
Fatt. N° 1332/D in data 11.02.2019 per un importo complessivo di € 650,78;
Fatt. N° 2309/D in data 10.04.2019 per un importo complessivo di € 639,03;
Fatt. N° 2828/D in data 10.05.2019 per un importo complessivo di € 939,92;
Fatt. N° 1819/D in data 11.03.2019 per un importo complessivo di € 1162,26
Fatt. N° 3377/D in data 10.06.2019 per un importo complessivo di € 803,56
Fatt. N° 3924/D in data 10.07.2019 per un importo complessivo di € 381,78
Fatt. N° 9157/E in data 27.07.2019 per un importo complessivo di € 97,60
Fatt. N° 4498/D in data 09.08.2019 per un importo complessivo di € 128,74
Fatt. N° 5081/D in data 10.09.2019 per un importo complessivo di € 31,84
Fatt. N° 5727/D in data 10.10.2019 per un importo complessivo di € 472,17
Fatt. N° 12743/E in data 31.10.2019 per un importo complessivo di € 378,04
Fatt. N° 6415/D in data 11.11.2019 per un importo complessivo di € 3837,27
Fatt. N° 7099/D in data 11.12.2019 per un importo complessivo di €. 577,31

- per un importo complessivo di Euro 10.525,13, relative al servizio di riscossione coattiva delle sanzioni amministrative relative al codice della strada divenute titolo esecutivo per l'anno 2014 e seguenti, di cui alla determinazione dirigenziale n. 1062 del 09.11.2018, relativamente al periodo gennaio – dicembre 2019, onde conseguire il pagamento (giro fondo cassa);

DATO ATTO altresì che è stato acquisito (n. prot. INAIL_17559853) il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) con scadenza validità 10.02.2020 e che lo stesso risulta REGOLARE;

VISTA la Legge di Stabilità 2015, n. 190 del 29/12/2014 e in particolare l'art. 1, comma 629, che ha introdotto il meccanismo dello split payment;

VISTA la Circolare n. 15 dell'Agenzia delle Entrate che disciplina, tra le altre cose, le modalità di gestione dell'IVA sull'aggio escludendo di fatto le ditte che gestiscono la riscossione dei tributi locali dal meccanismo dello "split payment";

DETERMINA

- 1) la premessa forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

- 2) di impegnare, a favore della società Areariscossicni Srl, ora **area srl**, con sede legale in via Torino, 10/B - 12084 Mondovi (CN) RI. e C.F. 02971560046, 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:

Eserc. Finanz.		2019	
Cap./Art.	39005	Descrizione	spese postali per invio ruoli CdS
		Miss./Progr.	03.01
	Compet. Econ.	2018	
PDC:	U. 1.03.02.16.002		
Creditore	Areariscossioni srl		
Causale	Rimborso spese postali per invio ruoli cds 2014		
Modalità finan.	ENTRATA CORRENTE		
	Importo	6.756,44	

Eserc. Finanz.		2019	
15002	Descrizione	Spese contratti riscossione tributi	
	Miss./Progr.	01.04	
	Compet. Econ.	2019	
PDC:	1.03.02.03:999		
Creditore	Areariscossioni srl		
Causale	Aggi per riscossione ruolo 2014e seguenti periodo gen-dic. 2019		
Modalità finan.	ENTRATA CORRENTE		
	Importo	3.766,69	

- 3) di dare atto che gli impegni di spesa derivanti dal presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti di bilancio e con le regole della finanza pubblica (art. 9, comma 1 lett. a) del D.L. n. 78/2009, convertito nella L. n. 102/2009;
- 4) di liquidare la spesa complessiva di Euro 10.525,13 a favore della ditta "Areariscossicni Srl, ora **area srl**, con sede legale in via Torino, 10/B - 12084 Mondovi (CN) RI. e C.F. 02971560046 - CIG. Z962568ED4, come segue:

Fattura N°	data	Importo totale	Capit./imp.
1819/D	11.03.2019	€ 1.162,26	39005/658-19
3377/D	10.06.2019	€ 803,56	39005/658-19
12743/E	31.10.2019	€ 378,04	39005/658-19
6415/D	11.11.2019	€ 3.837,27	39005/658-19
7099/D	11.12.2019	€ 577,31	39005/658-19
1332/D	11.02.2019	€ 650,78	15002/ -19
863/D	01.02.2019	€ 424,83	15002/ -19
2309/D	10.04.2019	€ 639,03	15002/ -19
2828/D	10.05.2019	€ 939,92	15002/ -19
3924/D	10.07.2019	€ 381,78	15002/ -19
9157/E	27.07.2019	€ 97,60	15002/ -19
4498/D	09.08.2019	€ 128,74	15002/ -19
5081/D	10.09.2019	€ 31,84	15002/ -19
5727/D	10.10.2019	€ 472,17	15002/ -19

- 5) di dare atto che l'IVA riferita alla fattura di cui al punto 6) è esclusa dal meccanismo dello "split payment";
- 6) di dare atto che la liquidazione delle spese sopra citate dovrà avvenire **in compensazione**, con conseguente introito di € 10.525,13 nelle casse dell'Ente tramite giro fondo cassa, come segue:
- € 3.766,69 – Cap. 210/03 "introito da ruoli" – Bilancio anno 2019, – PDC: E.3.02.03.01.001;
 - € 6.756,44 – Cap. 210/04 "Recupero spese postalizzazione ruoli" – Bilancio anno 2019, – PDC: E.3.02.03.01.001;
- 7) di dare atto che il responsabile del procedimento è il Comandante P.L. Sandrini Giacomo;
- 8) di dare atto che, ai sensi e per gli effetti della legge n. 130 del 06.11.2012 e del D.P.R. n. 445 del 28.12.2000, non sussistono situazioni di conflitto d'interesse al procedimento di cui all'oggetto e che si provvederà a segnalare ogni situazione di conflitto, anche potenziale, come da dichiarazioni allegate alla presente determinazione, a firma della Responsabile dell'Area Polizia Locale;
- 9) di attestare la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa del presente provvedimento ai sensi art. 147 bis comma 1 del d.lgs. 267/2000 introdotto dall'art. 3 comma 1 lett. d) del D.L. 174/2012, convertito in legge n. 213 il 07.12.2012, dando atto che la regolarità contabile è esercitata attraverso il visto attestante la copertura finanziaria con la cui apposizione il presente provvedimento diventa esecutivo;
- 10) di dare atto che, ai sensi del D. Lgs. n. 33 del 14.03.2013 e della L. 190/2012, il presente atto verrà inserito in apposita scheda da pubblicare sul sito internet del Comune di Pescantina "Amministrazione trasparente – sezione Provvedimenti – Provvedimenti dirigenti".

Allegati:

- DURC;
- Copia fatture;

- Dichiarazione di insussistenza di situazioni di conflitto di interesse.

Accertamento N. 260 del 23-12-2019 a Competenza CIG Z962568ED4		
5° livello 3.02.02.01.004 Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie (dal 2019)		
<i>Capitolo</i>	<i>21003 Articolo</i>	CDS DA RUOLI
<i>Causale</i>	ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1819/D - 3377/D - 12743/E - 6415/D - 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE	
<i>Importo</i>	2019	€. 3.766,69
<i>Beneficiario</i> 4417 AREA S.R.L. SOCIETA UNIPERSONALE		
Accertamento N. 261 del 23-12-2019 a Competenza CIG Z962568ED4		
5° livello 3.02.02.99.001 Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c.		
<i>Capitolo</i>	<i>21004 Articolo</i>	RECUPERO SPESE POSTALIZZAZIONE RUOLI CDS (U/39005)
<i>Causale</i>	ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1819/D - 3377/D - 12743/E - 6415/D - 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE	
<i>Importo</i>	2019	€. 6.756,44
<i>Beneficiario</i> 4417 AREA S.R.L. SOCIETA UNIPERSONALE		
Impegno N. 935 del 23-12-2019 a Competenza CIG Z962568ED4		
Missione Programma 5° livello 01.04-1.03.02.03.999 Altri aggi di riscossione n.a.c.		
<i>Capitolo</i>	<i>15002 Articolo</i>	SPESE CONTRATTI SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI
<i>Causale</i>	ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE	
<i>Importo</i>	2019	€. 3.766,69
<i>Beneficiario</i> 4417 AREA S.R.L. SOCIETA UNIPERSONALE		

Composizione del documento:

- Atto dispositivo principale
- Visto di copertura finanziaria
- Allegati su indicati nel testo

II RESPONSABILE
Sandrini Giacomo

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa



COMUNE DI PESCANTINA

PROVINCIA DI VERONA

Certificato di Esecutività e
Copertura Finanziaria

DETERMINAZIONE N. 1423 del 20-12-2019

Reg. Settore 135

Oggetto: ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1819/D - 3377/D - 12743/E - 6415/D - 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA' AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE DELLA STRADA ANNI 2014-2015 NEL PERIODO GENNAIO DICEMBRE 2019.

CIG Z962568ED4

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Con Parere: Favorevole* in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 183, comma 7, T.U.E.L. D.Lgs. n. 267/2000) si attesta che il presente documento è divenuto esecutivo in data 23-12-2019.

*per la motivazione indicata con nota:

II DIRIGENTE

Bogoni Simonetta

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Provvedimenti in pubblicazione

dal 27-12-2019

al 11-01-2020

Atto VIGILANZA Numero 135 del 20-12-2019 Regis. 1423	ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE FATTURE N. 1819/D - 3377/D - 12743/E - 6415/D - 1332/D - 863/D - 2309/D - 2828/D - 3924/D - 9157/E - 4498/D - 5081/D - 5727/D EMESSE DALLA SOCIETA' AREA SRL PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI VERBALI DEL CODICE DELLA STRADA ANNNI 2014-2015 NEL PERIODO GENNAIO DICEMBRE 2019.
--	---