



COMUNE DI CARSOLI

Medaglia d'argento al valore civile
Provincia dell'Aquila



DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TRIBUTI

**N° 50
Data 09.10.14**

**Oggetto : Liquidazione Poste Tributi servizio di supporto
Riscossione TARES . CIG 59567490C8**

L'anno duemilaquattordici, il giorno nove del mese di Ottobre nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, con Decreto del Sindaco prot. n.2403 del 13.03.14 sono stati conferiti al sottoscritto, per l'anno 2014, tutte le funzioni dirigenziali di cui all'art. 107. commi 2 e 3 , del D.Lgs. n° 267/2000 (T.U.E.L.);

Che con deliberazione di C.C. n. 40 del 23.09.2014 è stato approvato il bilancio di previsione del corrente esercizio finanziario;

Che con determina n. 24 del 04.06.2013 il servizio di supporto alla riscossione del TARES è stata affidata a Poste Tributi Spa, mediante la sottoscrizione di apposita convenzione disciplinante le modalità e le condizioni del servizio da svolgere;

Che con determinazione n. 18 del 17.03.2014 del Responsabile del Servizio Tributi è stata liquidata la fattura n. 1781/2013, per la predisposizione e spedizione della prima emissione del ruolo dell'importo di € 11.659,92 Iva compresa, di cui € 2.884,70 per rimborso spese postali;

Che la fattura summenzionata, riportando la dicitura "fatturazione a saldo", ha indotto erroneamente l'ufficio a considerare l'importo richiesto comprensivo di tutte le attività connesse alla riscossione del TARES, sia dell'acconto che del saldo, mentre in realtà era riferita soltanto alle attività connesse alla riscossione dell'acconto;

Considerato che la spesa complessiva per le attività svolte da Poste Tributi , in base agli effettivi avvisi di pagamento inviati ai contribuenti, è risultata maggiore dell'impegno presunto assunto con la su richiamata determina n. 24 del 04.06.2013

esattamente per l'importo di € 7.499,62, si è provveduto ,con deliberazione di C.C. n. 41 del 23.09.14 , al riconoscimento della legittimità del debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 comma 1 lett. e) D. Lgs. n. 267/2000 per il maggiore importo come sopra quantificato;

Vista la fattura n. 2869/2014 del 05.08.14 dell'importo di € 7.307,00 e la fattura n. 2870/2014 del 05.08.2014 dell'importo di € 192,62, relative al servizio svolto per il successivo invio per la riscossione del saldo Tares ;

Visto lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento Comunale di contabilità;

Visto il T.U. degli Enti Locali D.Lgs.267/00;

Visto il Decreto Legislativo n.163/2006;

D E T E R M I N A

Per i motivi espressi in narrativa che qui si danno per integralmente trascritti, liquidare alla società Poste Tributi Spa la fattura n. 2869/2014 del 05.08.2014 di € 7.307,00 e la fattura n.2870 del 05.08.2014 di € 192,62 relative al servizio svolto per il successivo invio per la riscossione del saldo Tares ;

Imputare la spesa all'intervento 1010808 del corrente bilancio 2014 approvato con deliberazione del C.C. n. 40 del 23.09.2014, il quale presenta sufficiente disponibilità:

La presente determinazione, avrà esecuzione dopo l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e l'inserimento nella raccolta di cui all'art. 183 c. 9 del D. Lgs.vo 267/00;

Ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'Albo Pretorio One Line per 15 giorni consecutivi.

PARERI ART.147/bis , comma 1, D.Lgs. 267/00 (T.U.)

In ordine alla regolarità tecnica: favorevole

Si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il Responsabile del Servizio Tributi
Rag. Maria De Angelis

PARERE ART.147/bis , comma 1, D.Lgs. 267/00 (T.U.)

In ordine alla regolarità contabile: favorevole
Si attesta la regolarità contabile dell'atto.

Visto di regolarità contabile : Imp. n. 6576 del 13.10.2014

A norma dell' art.153 comma 5 , del D.Lgs. 267/00 (T.U.) si attesta la copertura finanziaria.

Carsoli, 13.10.2014

**Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Anna Maria D'Andrea**

Prot. n.8624 del 15.10.14

La presente determinazione viene trasmessa :

- x All'Albo Pretorio One Line
- x Sito web istituzionale sez. "Trasparenza, valutazione e merito".

**Il Responsabile del Servizio
rag. Maria De Angelis**

**LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE
SERVIZIO FINANZIARIO**

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;

Visto che le fatture liquidate con il provvedimento che precede:

- sono state redatte in carta intestata dalle ditte creditrici e riportano l'indicazione del codice fiscale;
- sono regolari agli effetti dell'I.V.A. e/o della tassa di quietanza;

Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno;

A U T O R I Z Z A

l'emissione del mandato di pagamento di € 7.499,62 a favore delle Ditte creditrici come sopra identificate, sull'intervento n. 1010808 dell'esercizio finanziario 2014 (impegno n.6576 anno 2014).

Dalla Residenza Comunale, lì 13.10.2014

**IL Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Anna Maria D'Andrea**

Emesso mandato n. _____ in data _____

IL CONTABILE
