



Città di Modica

1878

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Settore III

Fiscalità locale ed Entrate

n. 1879 del 19 LUG, 2018

**OGGETTO:** *Acquisizione servizi dal "Consorzio Stabile Nexus S.c.a.r.l."*.  
*Impegno spesa SS.A.L. XXI, XXIII, XXIV, XXV.*  
*CIG "6558411BF5".*

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

RICHIAMATE:

- la deliberazione n. 151 del 30 luglio 2015 con la quale la Giunta Municipale ha approvato l'accordo di collaborazione tra Enti Pubblici di cui all'art. 15 della Legge n. 241/90, con il CST Messina;

- la deliberazione n. 210 del 9 novembre 2015 con la quale la G.M. ha autorizzato un ordine di acquisto di servizi in convenzione del supporto specialistico da parte del "Consorzio stabile Nexus S.c.a.r.l.", codice fiscale e partita IVA 01815990898, per la prestazione dei servizi di supporto alle attività di accertamento e di riscossione di tutti i tributi locali, ove del medesimo Consorzio risulta socio la società "Studi e Servizi alle Imprese S.r.l.", regolarmente iscritta all'albo di cui all'art. 53 del Decreto Legislativo n. 446/1997;

- la determinazione n. 2957 del 23 novembre 2015 con la quale si è proceduto all'acquisto dei predetti servizi;

DATO ATTO che:

- la procedura in oggetto è gestita nel rispetto della normativa vigente in ordine alla tracciabilità dei flussi finanziari ex art. 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136;

- la convenzione quadro reca il CIG "0548093202C" e il CUP "I43D11000790002";

- è stato acquisito il CIG derivato "6558411BF5" rilasciato dall'ANAC;

VISTE le seguenti rendicontazioni:

- XXI SAL, importo riscosso € 202.875,38;

- XXIII SAL, importo riscosso € 305.139,48;

- XXIV SAL, importo riscosso € 227.535,47;

- XXV SAL, importo riscosso € 207.075,17;

PRESO ATTO che a fronte di un importo riscosso complessivamente pari ad € 942.625,50 il compenso dovuto al "Consorzio stabile Nexus S.c.a.r.l." è di € 109.086,01, oltre IVA;

RILEVATO che dette somme sono state introitate in uno alle somme dovute e richieste con i provvedimenti oltre alle sanzioni ed alle spese di spedizione/notifica;

RITENUTO di procedere all'impegno della spesa occorrente per le attività di che trattasi ed al contestuale accertamento in entrata delle somme riscosse a titolo di spese di spedizione/notifica e sanzioni che non sono state precedentemente registrate nella contabilità;

VISTO l'OREL;

VISTO il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.";

VISTO il Decreto Legislativo 9 aprile 2008 , n. 81 "Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro.";

VISTA la Legge 13 agosto 2010, n. 136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia";

VISTA la Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi.";

VISTO il Decreto Legislativo 15 dicembre 1997, n. 446 "Istituzione dell'imposta regionale sulle attività produttive, revisione degli scaglioni, delle aliquote e delle detrazioni dell'Irpef e istituzione di una addizionale regionale a tale imposta, nonché riordino della disciplina dei tributi locali.";

#### DETERMINA

Per le motivazioni di cui in narrativa, in esecuzione delle direttive di cui alla deliberazione della Giunta Municipale n. 210 del 9 novembre 2015:

1) DI APPROVARE la rendicontazione dei SS.A.L. XXI, XXIII, XXIV, XXV per una spesa complessiva di € 109.086,01, oltre IVA, per competenze in ordine alle attività di supporto per la riscossione delle entrate comunali (solleciti, ingiunzioni di pagamento, avvisi di accertamento, pignoramenti) svolte dal "Consorzio stabile Nexus S.c.a.r.l." per un importo riscosso di € 942.625,50;

2) DI APPROVARE la spesa di € 109.086,01, oltre IVA, quali spettanze maturate in favore del "Consorzio stabile Nexus S.c.a.r.l." per le predette attività;

3) DI PRELEVARE l'esito di € 133.084,93, IVA ed ogni altro onere compresi, dal capitolo 5810/016 del bilancio 2018 in corso di formazione;

4) DI DARE ATTO che l'importo di € 109.086,01 è stato riscosso in uno alle somme dovute e richieste con i provvedimenti oltre ad ulteriori interessi, sanzioni e spese di spedizione/notifica;

5) DI DARE ATTO, altresì, che per la causale "sanzioni e spese di spedizione/notifica" è stata riscossa la somma complessiva di € 91.235,01;

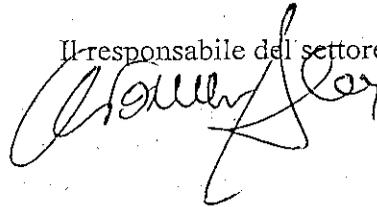
6) ACCERTARE l'esito di € 200.320,92 (€ 109.086,01 + € 91.235,01) al capitolo 2320/001 del bilancio 2018 in corso di formazione;

7) DI PROCEDERE con separati provvedimenti all'impegno delle ulteriori somme tenuto conto che il valore contrattuale complessivo, stimato presuntivamente con la richiamata deliberazione n. 210/2015, non può essere definito in maniera precisa in quanto dipenderà dal numero di posizioni da recuperare, dalla quantità di somme incassate, dalle spese a carico del bilancio e, infine, dal momento in cui saranno pagate dai debitori;

8) DI DARE ATTO che, tenuto conto di quanto espresso al precedente punto 5), la spesa non è suscettibile di pagamenti frazionabili in dodicesimi e, quindi, non soggiace ai limiti di cui all'art. 163 del Decreto Legislativo n. 267/2000;

9) DI PROCEDERE con separato atto alla liquidazione delle superiore spettanze, entro 60 giorni dalla presentazione di regolare fattura al protocollo dell'Ente, nel rispetto nella normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, di regolarità contributiva e di scissione dei pagamenti (split payment).

Il responsabile del settore



**SERVIZIO FINANZIARIO**

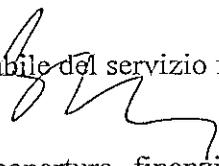
**ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA**

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del Decreto Legislativo n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267:

Accertamento	Data	Importo	Intervento capitolo	esercizio	missione	programma	Titolo	Macro aggregato
2441/2018	18-07-2018	€ 200.320,92	2320/001	2018				
Impegno	Data	Importo	Intervento capitolo	esercizio	missione	programma	Titolo	Macro aggregato
1617/2018	18-07-2018	€ 133.084,93	5810/016	2018	09	3	1	103

Modica, 18-07-2018

Il Responsabile del servizio finanziario



Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

**VISTO PER LA LIQUIDAZIONE**

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000.

Modica, \_\_\_\_\_

Il Responsabile del Servizio Finanziario

**PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 24 LUG. 2018 al 7 AGO. 2018, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. \_\_\_\_\_.

Modica, \_\_\_\_\_

Il Responsabile della pubblicazione