



N° PAP-01353-2024

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 23/04/2024 al 08/05/2024

L'incaricato della pubblicazione
EMANUELA MARTUCCI

Città di Ercolano

Città Metropolitana di Napoli

AREA: SETTORE IV - RISORSE E PATRIMONIO

DETERMINAZIONE RCG N° 911/2024 DEL 23/04/2024

N° DetSet 188/2024 del 09/04/2024

Dirigente / Incaricato P.O.: MARIAMADDALENA LEONE

Responsabile del procedimento:

Esecutore: ANTONIO IACOMINO

OGGETTO: Liquidazione fatture SO.G.E.T num. 5987 - 5939 - 5373 - 5272 - 5380 - 2827 - 296 - 5548 - 5272 - 2042 - 1656

CIG: 0508746679

ATTESTAZIONE REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art. 147-bis D,Lgs n. 267/2000)

Il Responsabile MARIAMADDALENA LEONE, con la sottoscrizione del presente provvedimento in ordine alla determinazione di cui all'oggetto, attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs n. 267/2000.

N.B. Il relativo documento informatico originale è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2005

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 911/2024, composta da n°..... fogli, è conforme al documento informatico originale firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs N° 82/2005.

Ercolano, _____

Firma e Timbro dell'Ufficio

N.° Da compilare a cura del Soggetto Autorizzato



EMANUELA
MARTUCCI
23.04.2024
10:16:19 UTC

PREMESSO:

- che con contratto rep. n. 6370 del 24.05.2010, a seguito di pubblica gara, veniva affidato alla SO.G.E.T. SpA, con sede in Pescara alla via Venezia n. 49 - C.F. 01807790686 - la gestione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla Pubblicità e sul diritto delle Pubbliche affissioni, Canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche, Tassa giornaliera Rifiuti Solidi Urbani, per anni cinque, a decorrere dall' 01.07.2010 e fino al 31.12.2015;
- che a seguito di pubblica gara - con contratto rep. n. 6425 del 03.02.2011 - veniva affidato in concessione alla SO.G.E.T. SpA "Società di Gestione Entrate e Tributi", con sede in Pescara alla via Venezia n. 49, la gestione del servizio di riscossione ordinaria e coattiva dell'imposta Comunale sugli Immobili (I.C.I.), nonché la riscossione coattiva delle sanzioni amministrative del Codice della Strada per la durata di anni 5 (cinque) a decorrere dal 01.01.2021 e fino al 31.12.2025;
- che la gestione dei servizi sopra elencati veniva aggiudicata alla richiamata società che aveva offerto i seguenti distinti aggi, al netto del ribasso del 35,80% sull'importo posto a base di gara:

A. Riscossione volontaria o ordinaria I.C.I. aggio del 3,21% oltre IVA

B. Riscossione coattiva I.C.I aggio del 6,42% oltre IVA

C. Riscossione violazioni al C.d.S aggio del 6,42% oltre IVA

EVIDENZIATO:

- che il contratto rep.n°6425 del 03.02.2011 prevedeva - per la sola riscossione dell'I.C.I. ordinaria un aggio del 3,21% sulle somme riscalte per detta causale, per un totale complessivo € 385.200,00 oltre IVA;
- che, si appalesa l'opportunità di rinegoziare in diminuzione l'aggio spettante ad esso concessionario per le attività a compiersi (rispetto a quello previsto dal contratto rep.n° 6425 del 03.02.2011 per la riscossione ordinaria ICI) determinandolo nella misura percentuale del 2,90% (due virgola novanta per cento) oltre IVA delle somme a riscuotersi a titolo di IMU per l'anno 2012 e per un importo presuntivamente stimato in € 108.000 oltre IVA quale aggio spettante ad essa SO.G.E.T. SpA in ragione del 2,90% sulla previsione del gettito finanziario di competenza comunale di € 3.722.000,00= come determinato - in via presuntiva - dal Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- che, per le considerazioni sopra espone e per effetto della rinegoziazione in diminuzione dell'aggio dal 3,21% al 2,90% come innanzi operato, si consegue una economia di spesa di € 204.736,68 sull'onere finanziario previsto dall'originario contratto di concessione rep.n°6425 del 03.02.2011;

DATO ATTO:

- che, in previsione della scadenza contrattuale fissata al 31.12.2015, con determina dirigenziale n. 2/12/176, del 12.06.2014, si procedeva ad indire pubblica gara per lo "Affidamento del servizio di supporto alla riscossione ordinaria e l'accertamento delle entrate tributarie nonché del servizio di riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali", che veniva aggiudicata alla Pubbliservizi Srl con determina dirigenziale n. 2/12/143 dell'08.06.2015;
- che, con successiva determina dirigenziale n. 2/9/199 del 06.08.2015, si procedeva all'annullamento in autotutela dell'aggiudicazione definitiva di cui sopra e degli atti ad essa correlati;
- che la ditta aggiudicataria Pubbliservizi Srl, proponeva ricorso innanzi al TAR Campania impugnando la determina di annullamento dell'aggiudicazione definitiva;
- che, con determinazione dirigenziale n. 2/9/304 del 31.12.2015 veniva prorogato il contratto di servizio rep. n. 6370 del 24.05.2010 in scadenza al 31.12.2015, con la società SO.G.E.T. SpA, al fine di

evitare l'interruzione del pubblico servizio di riscossione e di accertamento dei tributi cosiddetti minori, per il tempo strettamente necessario all'espletamento della procedura di gara di cui alla determina n. 2/9/303 del 29.12.2015, di autorizzazione a contrarre, agli stessi patti e condizioni di cui ai precedenti atti a decorrere dal 01.01.2016;

- che, la proroga nella sua accezione tecnica ha carattere di temporaneità di strumento atto esclusivamente ad assicurare il passaggio da un regime contrattuale ad un altro e che consente la continuità dell'azione amministrativa;
- che non sussiste la necessità di richiedere un nuovo codice identificativo CIG per la proroga cd. tecnica del contratto di affidamento in essere;

ATTESO:

- che con nota n. 62343 del 30/12/2015, è stata richiesta alla società SO.G.E.T. SpA la disponibilità a proseguire il contratto rep. n. 6370 del 24.05.2010, a decorrere dal 01/01/2016, per il tempo strettamente necessario all'espletamento della procedura di gara di cui alla determina n. 2/9/303, del 29.12.2015;
- che con nota n. 62388 del 30.12.2015, la SO.GE. T. SpA ha confermato la propria *"disponibilità alla prosecuzione del servizio per il tempo strettamente necessario all'espletamento della gara"*;

CONSIDERATO che, per quanto innanzi riportato, la SO.G.E.T. Spa ha fatto pervenire le seguenti fatture:

- **Fattura 5987/00 del giorno 19.09.2022 PRG 2929/2022**
Liste coattive ICI CCP – Agosto 2022
Liste coattive sanzioni CDS – Agosto 2022
Importo complessivo € 403,93 (imponibile € 331,09 + iva € 72,84)
- **Fattura 5939/00 del giorno 19.09.2022 PRG 2925/2022**
Liste coattive ICI CCP – Luglio 2022
Liste coattive sanzioni CDS – Luglio 2022
Importo complessivo € 367,05 (imponibile € 300,86 + iva € 66,19)
- **Fattura 5373/00 del giorno 31.08.2022 PRG 2650/2022**
Liste coattive ICI CCP – Giugno 2022
Liste coattive sanzioni CDS – Giugno 2022
Importo complessivo € 938,70 (imponibile € 769,43 + iva € 169,27)
- **Fattura 5272/00 del giorno 31.08.2022 PRG 2648/2022**
Rimborso spese su provv. Di sgravio Esercizio 2021
Importo complessivo € 106,61 (pagamento completo)

- **Fattura 5380/00 del giorno 02.11.2021 PRG 2800/2021**
Rimborso spese di lite
Importo complessivo € 368,71 (pagamento completo)
- **Fattura 2827/00 del giorno 09.06.2021 PRG 1652/2021**
Rimborso spese su provv. Di sgravio Esercizio 2020
Importo complessivo € 317,40 (pagamento completo)
- **Fattura 296/00 del giorno 28.01.2021 PRG 485/2021**
Rimborso spese su provv. Di sgravio Esercizio 2019
Importo complessivo € 1.366,74 (pagamento completo)
- **Fattura 5548/00 del giorno 24.12.2020 PRG 169/2021**
Rimborso spese di lite
Importo complessivo € 2.138,39 (pagamento completo)
- **Fattura 5272/00 del giorno 07.10.2019 PRG 2614/2019**
Rimborso spese di lite
Importo complessivo € 5.461,62 (pagamento completo)
- **Fattura 2042/00 del giorno 16.04.2019 PRG 1301/2019**
Rimborso spese su provv. Di sgravio Esercizio 2018
Importo complessivo € 477,69 (pagamento completo)
- **Fattura 1656/00 del giorno 30.03.2018**
Rimborso spese su provv. Di sgravio Esercizio 2017
Importo complessivo € 1.134,84 (pagamento completo)

Per un importo complessivo di € 13.081,68

DATO ATTO:

- che il servizio è stato correttamente eseguito;
- che il CIG assegnato è il seguente: 0508746679;
- che la Società ha rilasciato la dichiarazione circa il conto corrente dedicato nel rispetto di quanto previsto dall'art. 3, comma 7, della L. 136/20210;
- della regolarità contributiva, assicurativa e previdenziale della società come risulta dal Numero Protocollo INPS_39944967 - Data richiesta 28/02/2024 - Scadenza validità 27/06/2024;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni;
- il D.lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità dell'Ente;

RITENUTO, pertanto, di procedere a liquidare sull'impegno assunto, avendone riscontrato la regolarità ai sensi e per gli effetti dell'art. 184, comma 2, del D.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii, si propone al Dirigente l'assunzione del relativo provvedimento;

Si attesta, ai sensi dell'ex art. 147 c. 1 del D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii, che l'adozione del presente atto avviene nel pieno rispetto della regolarità e correttezza amministrativa.

Si Attesta altresì che:

- tutto quanto dichiarato nel presente atto risponde a verità;
- l'istruttoria è correttamente compiuta e i documenti citati sono detenuti dall'Ufficio;
- l'istruttore non è a conoscenza di rapporti di parentela o affinità tra i destinatari dell'atto e amministratori o dipendenti dell'ente;
- l'atto è stato redatto seguendo l'ordine cronologico;
- è stata adottata rotazione del R.P. dell'istruttoria.

Il Dirigente del Settore

Per tutto quanto esposto in premessa, che qui si abbia interamente per ripetuto e trascritto quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni;
- il D.Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità dell'Ente;

DETERMINA

- di liquidare la somma complessiva di **€ 13.081,68** (imponibile € 12.773,38 + IVA € 308,30);
- di dare atto che l'importo di **€ 13.081,68** risulta impegnato a favore di **SO.G.E.T. SPA** al Capitolo **12103**;
- di pagare alla società SO.G.E.T. SpA "Società di Gestione Entrate e Tributi", con sede in Pescara alla via Venezia n. 49, l'importo di **€ 1.401,38** soggetto allo *SPLIT PAYAMENT*, e l'importo di **€ 11.372 NO SPLIT**, per un totale complessivo di **€ 12.773,38** da versare su IBAN IT37*****7924, riportato in fattura;
- di trattenere la somma di **€ 308,30** quale IVA delle fatture in premessa, da versare direttamente all'Erario;

Si attesta, ai sensi dell'ex art. 147 c. 1 del D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., che l'adozione del presente atto avviene nel pieno rispetto della regolarità e correttezza amministrativa.

Si Attesta altresì che:

- tutto quanto dichiarato nel presente atto risponde a verità;
- l'istruttoria è correttamente compiuta e i documenti citati sono detenuti dall'Ufficio;
- l'istruttore non è a conoscenza di rapporti di parentela o affinità tra i destinatari dell'atto e amministratori o dipendenti dell'ente;
- l'atto è stato redatto seguendo l'ordine cronologico;
- è stata adottata rotazione del R.P. dell'istruttoria.

Il Dirigente del Settore

Dott.sa Mariamaddalena Leone



VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 188/2024 del 09/04/2024, avente oggetto:
Liquidazione fatture SO.G.E.T num. 5987 - 5939 - 5373 - 5272 - 5380 - 2827 - 296 - 5548 - 5272 - 2042 - 1656

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	M	P	T	Mac ro	Cap	Art	N. Imp.	Anno	N. Liq.	Anno Liq.
SO.G.E.T. SPA	Fattura senza causale	€ 938,70					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. SPA	Fattura senza causale	€ 106,61					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. SPA	Fattura senza causale	€ 367,05					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. SPA	Fattura senza causale	€ 403,93					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 296/00 del 28/01/2021	€ 1.366,74					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 5548/00 del 24/12/2020	€ 2.138,39					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 5272/00 del 07/10/2019	€ 5.461,62					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 1656/00 del 30/03/2018	€ 1.134,84					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 5380/00 del 02/11/2021	€ 368,71					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 2042/00 del 19/04/2019	€ 477,69					12103		3662	2023	1877	2024
SO.G.E.T. S.P.A.	Liquidazione fattura n. 2827/00 del 09/06/2021	€ 317,40					12103		3662	2023	1877	2024

Totale Importo: € 13.081,68

Parere Liquidazione: vista la determinazione in oggetto, si attesta di aver eseguito i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto ai sensi dell'art. 184 del TUEL 267/2000; e di aver verificato la disponibilità sull'impegno riportato nel prospetto.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito istituzionale per il periodo della pubblicazione.