

Registro determinazioni n. 1437
Documento composto da n. 5 pagine
Firmato con firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82/2005



COMUNE DI TREVISO

area:

codice ufficio: 034 COMANDO POLIZIA LOCALE

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE
DEL 18/08/2023

OGGETTO: FATTURE AREA SRL ANNO 2023 - INTEGRAZIONE IMPEGNO E
ACCERTAMENTO IN PARTITA DI GIRO PER REGOLAZIONE CONTABILE

Onere: € 71000 = IVA compresa.

Il Dirigente del Settore Polizia Locale e Protezione Civile

Premesso che in data 12 febbraio 2016 è stato sottoscritto il contratto (Rep. n. 109013 – Racc. n.33440) tra ex Area riscossioni srl ora Area srl con sede legale in Mondovì (CN), via Torino n. 10/B, C.F./P.I. 02971560046 e, il Comune di Treviso Registrato a Treviso il 16.02.2016 al n. 2314 serie 1T, relativamente all'incarico al Concessionario del servizio di riscossione coattiva;

Viste le determinazioni dirigenziali n. 1736 del 18.10.2021 con cui si confermava l'affidamento del servizio ad Area Srl fino al 22.06.2022 e n. 919 del 30.05.2022 con cui si prorogava la durata contrattuale fino al 31.12.2022;

Visti i ruoli emessi dal Servizio di Polizia Locale negli esercizi precedenti all'attuale, per i quali continua da parte del concessionario l'attività di riscossione;

Preso atto del nuovo sistema di fatturazione e pagamento degli aggi dovuti al concessionario introdotto dall'art. 1, comma 790 della Legge 160 del 2019;

Considerato che con la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 3/DF del 27.10.2020 veniva proposto uno schema di convenzione tra Affidatario e Ente per semplificare il sistema di pagamento adottato dalle parti;

Preso atto della convenzione stipulata con Area Srl per la gestione dei pagamenti mediante il sistema Sepa Direct Debit (SDD) in data 01.09.2021, prot. n. 127572/2021 del 02.09.2021;

Stabilito di considerare come consolidata la modalità di liquidazione delle fatture del concessionario proposta dal Servizio Ragioneria ed utilizzata per il pagamento delle fatture 2023;

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 547 del 04/04/2023 con la quale sono state accertate ed impegnate, sulle partite di giro, le seguenti somme ritenute necessarie per poter liquidare le fatture presentate da Area Srl relative al Settore Polizia Locale e Protezione Civile, somme dovute al concessionario ma che non rappresentano una spesa a carico del Comune venendo allo stesso riversate:

ACCERTAMENTI

CAP. 600498 – POLIZIA LOCALE - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Euro 80.000,00	Acc. 2023/561
CAP. 600499 – POLIZIA LOCALE - RISCOSSIONE IMPOSTE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Euro 8.000,00	Acc. 2023/562

IMPEGNI

CAP. 400494 - ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C. – PL Cod. Bil. U 7.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Euro 80.000,00	Imp. 2023/2357
CAP. 400493 - VERSAMENTI IMPOSTE PER CONTO TERZI – PL Cod. Bil. 7.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Euro 8.000,00	Imp. 2023/2358

Preso atto che sulla base delle ultime fatture ricevute da Area Srl, le somme accertate e impegnate non risultano sufficienti per poter liquidare le fatture per l'intero anno 2023;

Ritenuto pertanto di dover procedere ad integrare gli accertamenti e gli impegni suddetti con le

somme come di seguito elencate:

ACCERTAMENTI

CAP. 600498 – POLIZIA LOCALE - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Acc. 2023/561	Euro 65.000,00
CAP. 600499 – POLIZIA LOCALE - RISCOSSIONE IMPOSTE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Acc. 2023/562	Euro 6.000,00

IMPEGNI

CAP. 400494 - ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C. – PL Cod. Bil. U 7.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Imp. 2023/2357	Euro 65.000,00
CAP. 400493 - VERSAMENTI IMPOSTE PER CONTO TERZI – PL Cod. Bil. 7.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Imp. 2023/2358	Euro 6.000,00

Richiamato l'art. 168 del D. Lgs. 267/2000 e nello specifico il comma 2-ter, nel quale viene precisato che gli stanziamenti riguardanti le operazioni per conto di terzi e le partite di giro, non comportando discrezionalità e autonomia decisionale, non hanno natura autorizzatoria;

Visti:

- il D. Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 42/2009, così come corretto ed integrato dal D. Lgs. 126/2014, con particolare riferimento all'allegato 4/2;
- la DCC n. 87 del 19.12.2022 che ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025 aggiornato con Deliberazione di Giunta comunale n. 380 del 15.11.2022;
- la DCC n. 88 del 19.12.2022 che ha approvato il bilancio di previsione 2023/2025 ed allegati;
- la DGC n. 440 del 27.12.2022 che ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) relativo al triennio 2023/2025;
- il regolamento di contabilità approvato con DCC n. 4 del 22.02.2017 e modificato con DCC n. 40 del 23.11.2018;

Attestato che il provvedimento è coerente con le previsioni e i contenuti programmatici del DUP 2023/2025 sopra richiamato;

Richiamati l'art. 147-bis del D. Lgs n. 267/2000, nonché l'art. 2 del Regolamento dei controlli interni, per assicurare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa che hanno portato alla presente determinazione;

Richiamata, altresì, la DGC n. 116 del 22.05.2020 avente per oggetto: "Assetto Organizzativo del Comune di Treviso. Modifiche alla struttura dell'Ente";

Visto il dispone del Sindaco n. 76831 del 26.06.2020, con il quale si conferisce l'incarico di Dirigente del Settore Polizia Locale e Protezione Civile;

DETERMINA

1. per quanto in premessa indicato di integrare i seguenti accertamenti e impegni con le somme come di seguito elencate, nell'esercizio 2023, dove risultano esigibili:

ACCERTAMENTI

CAP. 600498 – POLIZIA LOCALE - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Acc. 2023/561	Euro 65.000,00
CAP. 600499 – POLIZIA LOCALE - RISCOSSIONE IMPOSTE PER CONTO TERZI Cod. Bil. E 9.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Acc. 2023/562	Euro 6.000,00

IMPEGNI

CAP. 400494 - ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C. – PL Cod. Bil. U 7.02.99.99.999	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Imp. 2023/2357	Euro 65.000,00
CAP. 400493 - VERSAMENTI IMPOSTE PER CONTO TERZI – PL Cod. Bil. 7.02.05.01.001	Cod. soggetto 39791 – Area Srl	Imp. 2023/2358	Euro 6.000,00

2. di procedere nel corso del 2023 in sede di liquidazione delle fatture presentate da Area srl (cod. Sog. 39791) alla necessaria regolazione contabile.

. ORDINA AL SERVIZIO RAGIONERIA

di integrare i seguenti accertamenti e impegni con le somme come di seguito indicate nell'esercizio 2023, dove risultano esigibili, a favore di Area Srl - Cod. soggetto 39791:

- aumentare di Euro 65.000,00 l'Acc. 2023/561 - CAP. 600498 - POLIZIA LOCALE - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI - Cod. Bil. E 9.02.99.99.999
- aumentare di Euro 6.000,00 l'Acc. 2023/562 - CAP. 600499 - POLIZIA LOCALE - RISCOSSIONE IMPOSTE PER CONTO TERZI - Cod. Bil. E 9.02.05.01.001
- imputare Euro 65.000,00 al CAP. 400494 - ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C. - PL - Cod. Bil. U 7.02.99.99.999, integrando l'impegno 2023/2357
- imputare Euro 6,000,00 al CAP. 400493 - VERSAMENTI IMPOSTE PER CONTO TERZI - PL - Cod. Bil. 7.02.05.01.001, integrando l'impegno 2023/2358

IL DIRIGENTE DEL SETTORE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE

IL SERVIZIO RAGIONERIA

per quanto sopra

Impegna la somma complessiva di € 71.000,00, imputandola all'esercizio finanziario 2023 in cui risulta esigibile, a favore di AREA S.R.L. (cod. sogg. 39791) per poter liquidare le fatture per l'intero anno 2023, così come segue:

- al cap. 400493 "Versamenti imposte per conto terzi - PL ", P.d.c.f. 7.02.05.01.001
€ 6.000,00 incrementando l'impegno 2023/2358;

- al cap. 400494 " ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C. - PL ", P.d.c.f. 7.02.99.99.999
€ 65.000,00 incrementando l'impegno 2023/2357;

Varia i seguenti accertamenti come di seguito indicato:

- incremento di € 65.000,00 dell'acc.to n. 2023/561, imputato al capitolo 600498 "Polizia Locale - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI", SIOPE E 9.02.99.99.999, codice soggetto n. 39791;
- incremento di € 6.000,00 dell'acc.to n. 2023/562, imputato al capitolo 600499 "Polizia Locale - Riscossione imposte per conto terzi", SIOPE E 9.02.05.01.001, codice soggetto n. 39791.

attesta

la copertura finanziaria della spesa e rende esecutivo il presente atto.

Il Responsabile del Servizio Ragioneria