

Unione *med*Aniene

tra i Comuni di Anticoli Corrado, Arsoli, Cervara di Roma, Cineto Romano, Riofreddo, Roviano, Vallinfreda, Vivaro Romano

18/11/2020

DETERMINA N. 45 del 18.11.2020

copia

Oggetto: Liquidazione fattura elettronica n. 285/02/2020 del 26.10.2020 a favore Società Sarida S.r.l. quale compenso spettante per la riscossione al 09.10.2020 dei ruoli coattivi anno 2005, 2006 e 2007 (come da propria nota prot. 285/2020) secondo i parametri economici riportati al citato art. 3 del Contratto avente Rep. n.06 del 01.07.2005.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- con Contratto avente Repertorio n. 6 del 01/07/2005 è stato affidato il servizio di autovelox alla Società Sarida S.r.l.;
- con proprie determine il Responsabile Servizio sono stati approvati i ruoli coattivi sanzioni al Codice della Strada rilevate con autovelox aventi rispettivamente: n. 41 del 20/10/2008 per l'anno 2005 pari a Euro 189.777,27; n. 16 del 20.05.2009 per l'anno 2006 pari a Euro 156.501,44; n. 31 del 05.7.2010 per l'anno 2007 pari a Euro 222.802,60;
- i citati ruoli sono stati inviati all'Equitalia - oggi Agenzia delle Entrate e della Riscossione per la relativa riscossione coattiva;
- l'art. 3 del citato contratto testualmente recita:

“Il committente pagherà alla ditta un contributo spese per ogni fotogramma incassato rilevato dall'autovelox:

1) Euro 9.90 +IVA per ogni fotogramma incassato che avrà rilevato una violazione ai limiti di velocità di non oltre 10 Km/h.

2) Euro 19.80 +IVA Per ogni fotogramma incassato che avrà rilevato un'infrazione ai limiti massimi di velocità di oltre 10 Km/h e fino a 40 Km/;

3) Euro 34.65+IVA per ogni fotogramma incassato che avrà rilevato un'infrazione ai limiti massimi di velocità oltre 40Km/h.

La Ditta riceverà il doppio del compenso in caso di pagamento forzato di infrazioni.....2

- la Società Sarida S.r.l., ha emesso nei confronti dell'Unione Comuni Medaniene fatture elettroniche aventi nn. 301/302/303 del 10.10.2017 per un totale di Euro 64.617,30, quale compenso calcolato, secondo i parametri economici riportati al citato art. 3 e 5 del Contratto avente Rep. n. 6 del 01.07.2005, sull'intera riscossione in forza dei citati ruoli coattivi da parte dell'Unione;

Unione *med*Aniene

tra i Comuni di Anticoli Corrado, Arsoli, Cervara di Roma, Cineto Romano, Riofreddo, Roviano, Vallinfreda, Vivaro Romano

- il Responsabile Servizio Autovelox in data 17.10.2017 ha rifiutato, tramite la piattaforma informatica dedicata, le citate fatture elettroniche emesse dalla Società Sarida S.r.l. per le motivazioni in essa riportata e successivamente esplicitate alla stessa Società Sarida Srl con propria nota avente protocollo n. 163 del 29.03.2018;
- con D.L. n. 119 del 2018, art. 4, convertito in L. 136 del 2018, c.d. decreto fiscale ha previsto lo stralcio e la cancellazione ope legis dei debiti affidati agli agenti della riscossione dal 2000 al 2010 fino alla somma di Euro 1.000,00 (milleeuro/oo), provvedimento che per questa Unione ha comportato una decurtazione delle somme iscritte a ruoto pari ad Euro 276.910,45 oltre l'importo di Euro 3.730,52;
- con D.L. n. 119 del 2018, art. 3, convertito in L. 136 del 2018, c.d. decreto fiscale, ha previsto la definizione agevolata dei debiti affidati agli agenti della riscossione, provvedimento che per questa Unione ha comportato una decurtazione delle somme iscritte a ruoto pari ad Euro 3.730,52;
- la Società Sarida S.r.l., con nota acquisita al protocollo dell'ente al n° 282 del 02.10.2020 ha contestato tale decurtazione;
- già con note prot. 224 del 27.07.2020 e prot. 269 del 16.09.2020, si era trasmesso il riepilogo delle partite riscosse dall'Ente alla Società Sarida Srl, dopo aver acquisito dal sistema informatico ex Equitalia - oggi Agenzia delle Entrate e della Riscossione, la rendicontazione dei ruoli coattivi riferiti agli anni 2005, 2006 e 2007;
- con propria nota avente protocollo n. 285 del 09.10.2020, sono state rappresentate le ragioni in diritto e fatto che hanno comportato, ope legis, lo stralcio da parte del legislatore di tutte le cartelle esattoriali inferiori a Euro 1.000,00 senza che vi fosse alcun provvedimento gestionale da parte dello scrivente responsabile;
- Dai conteggi riepilogativi, come da prospetto posto in allegato "A" alla presente determina, emerge un compenso, calcolato ai sensi dell'art. 3 del contratto Rep. 06/2005, a favore della Società Sarida Srl per le cartelle esattoriali afferenti i ruoli incassati 2005, 2006 e 2007 pari ad Euro 19.057,50 (diannovemilacinquantasetteeuro/50), al netto dell'Iva, calcolato alla data del 09.10.2020, tenuto conto anche del blocco delle cartelle introdotto e la sospensione degli incassi prevista dal legislatore a seguito della nota emergenza Covid-19;

Unione *med*Aniene

tra i Comuni di Anticoli Corrado, Arsoli, Cervara di Roma, Cineto Romano, Riofreddo, Roviano, Vallinfreda, Vivaro Romano

SITUAZIONE RUOLI 2005/2006/2007	
CARICO RUOLI ANNI 2005/2006/2007	€uro 575.967,47
DISCARICHI	€uro 67.708,10
PARITTE NOTIFICATE N. 1355 SU 1399	(€uro 528.06)
RISCOSSO TOTALE	€uro 207.923,59
PARTITE ANNULLATE DIRETTAMENTE DA AGENZIA RISCOSSIONE A SEGUITO NORMATIVA ART. 4 D.L. 119/23.10.2018	€uro 276.910,45
DEFINIZIONE AGEVOLATA 2014 E 2016 AI SENSI ART. 3 D.L. 119/23.10.2018	€uro 3730.52
RESIDUO DA INCASSARE	€uro 19.166,75

Considerato che la Società Sarida S.r.l, a seguito della nota di questa Unione n° 285 del 09.10.2020 ha emesso fattura elettronica avente n.285/02/2020 del 26.10.2020, assunta al protocollo dell'Unione al n°300 del 27.10.2020, agli atti dell'ufficio, con la quale facendo riferimento alla citata nota prot. 285/2020 ha fatturato l'importo di €uro 19.057,50 più Iva al 22% pari a €uro 4.192,65 per un totale di €uro 23.250,15 (ventitremiladuecentocinquantaeuro/15) quale compenso spettante per la riscossione al 09.10.2020 dei ruoli coattivi anno 2005, 2006 e 2007 secondo i parametri economici riportati al citato art. 3 del Contratto avente Rep. n. 6 del 1.7.2005 come da prospetto posto in allegato "A" alla presente determina che si intende qui integralmente riportato e trascritto;

Ritenuto di imputare la spesa di €uro 23.250,15 (ventitremiladuecentocinquantaeuro/15), comprensiva di Iva, sul capitolo 48 codice 7.02.05.01 e sul capitolo 17 codice 1.03.01.02 del Bilancio 2020/2022;

Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) avente prot.- INAIL_23283463 validità fino al 20.11.2020 e assunto al protocollo dell'Unione al n. 305 del 30.10.2020;

Ritenuto di liquidare, per le motivazioni in premessa, a favore della Società Sarida S.r.l la fattura elettronica n. 285/02/2020 del 26.10.2020, assunta al protocollo dell'Unione avente n° 300 del 27.10.2020, di €uro 19.057,50 più Iva al 22% pari a €uro 4.192,65 per un totale di €uro 23.250,15 (ventitremiladuecentocinquantaeuro/15) quale compenso spettante per la riscossione al 09.10.2020 (come da propria nota prot. 285/2020) dei ruoli coattivi anno 2005, 2006 e 2007 secondo i parametri economici riportati al citato art. 3 del Contratto avente Rep. n.06 del 01.07.2005 come da prospetto posto in allegato "A" alla presente determina che si intende qui integralmente riportato e trascritto;

Unione *med*Aniene

tra i Comuni di Anticoli Corrado, Arsoli, Cervara di Roma, Cineto Romano, Riofreddo, Roviano, Vallinfreda, Vivaro Romano

Acquisito il parere favorevole contabile del Responsabile Ufficio ragioneria dell'Unione Rag. Marilena Amici ai sensi art. 49 e 147bis del D.lgs 267/2000 e ss.mm.ii.;

Visto:

- l'art. 3 del Contratto avente Rep. n.06 del 01.07.2005;
- la determina n 41 del 20/10/2008 di approvazione del ruolo relativo all'anno 2005 pari a Euro 189.777,27;
- la determina n.16 del 20.05.2009 di approvazione del ruolo relativo all'anno 2006 pari a Euro 156.501,44;
- la determina n. 31 del 05.07.2010 di approvazione del ruolo relativo all'anno 2007 pari a Euro 222.802,60;

Visto:

- Lo Statuto Unitario;
- Il D.Lgs 267/2000 e ss.mm.ii.;
- Il Regolamento di Contabilità;

DETERMINA

1. **La premessa** forma parte integrante del determinato e si intende qui integralmente riportata e trascritta;
2. **Di liquidare**, per le motivazioni in premessa, a favore della Società Sarida S.r.l la fattura elettronica n. 285/02/2020 del 26.10.2020, assunta al protocollo dell'Unione avente n°300 del 27.10.2020, di Euro 19.057,50 più Iva al 22% pari a Euro 4.192,65 per un totale di Euro 23.250,15 (ventitremiladuecentocinquantaeuro/15) quale compenso spettante per la riscossione al 09.10.2020 dei ruoli coattivi anno 2005, 2006 e 2007 (come da propria nota prot. 285/2020) secondo i parametri economici riportati al citato art. 3 del Contratto avente Rep. n. 6 del 01.07.2005 come da prospetto posto in allegato "A" alla presente determina che si intende qui integralmente riportato e trascritto;
3. **Di imputare** la spesa di Euro 23.250,15 (ventitremiladuecentocinquantaeuro/15) comprensiva di Iva, sul capitolo 48 codice 7.02.05.01 e sul capitolo 17 codice 1.03.01.02 del Bilancio esercizio finanziario 2020/2022.
4. **Di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione

Unione *med*Aniene

tra i Comuni di Anticoli Corrado, Arsoli, Cervara di Roma, Cineto Romano, Riofreddo, Roviano, Vallinfreda, Vivaro Romano

amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

5. **Di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento sui controlli interni, che il presente provvedimento comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e copertura finanziaria e diverrà esecutiva solo dopo l'apposizione dello stesso;
6. **Di dare atto che**, ai sensi del comma 8 dell'art.183 del D.L. 267/200 e ss.mm.ii il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del Bilancio e con le regole di Finanza Pubblica in materia di pareggio di bilancio introdotto dai commi 707 e seguenti dell'art. 1 della legge 208/2015;
7. **Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi dell'articolo 18 del decreto legge 22 giugno 2012, n. 83, convertito nella legge 7 agosto 2012, n. 134.**

Il Responsabile del Servizio

Il Segretario

f.to Dott. Pasquale Loffredo

Parere copertura finanziaria

f.to Rag. Marilena Amici

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA 12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT01641790702
Progressivo di invio: 0000003569
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: UF3ZSO
Telefono del trasmittente: 0874-60561

Prot300/27.10.20

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01338160995
Denominazione: Servizio Accertamento Riscossione Imposte Diritti Accessori S.R.L.
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA MONS. VATTUONE
Numero civico: 9/6
CAP: 16039
Comune: SESTRI LEVANTE
Provincia: GE
Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese: GE
Numero di iscrizione: 401963
Capitale sociale: 5100000.00
Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione)

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: 07249491007
Denominazione: Unione di Comuni Medaniense

Dati della sede

Indirizzo: Piazza della Repubblica
Numero civico: 4
CAP: 00027
Comune: Roviano
Provincia: RM
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01641790702
Codice Fiscale: 01641790702
Denominazione: TEAMSYSTEM SERVICE SRL

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)
Valuta importi: EUR
Data documento: 2020-10-26 (26 Ottobre 2020)
Numero documento: 285/02/2020
Importo totale documento: 23250.15
Causale: Ruoli pregressi al 09/10/2020 come da vostro Prot. 285 del 09/10/2020.

Dati del contratto

Identificativo contratto:
Codice Identificativo Gara (CIG):

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: Importo
Valore unitario: 19057.50
Valore totale: 19057.50
IVA (%): 22.00

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00
Totale imponibile/importo: 19057.50
Totale imposta: 4192.65
Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)
Decorrenza termini di pagamento: 2020-10-26 (26 Ottobre 2020)
Termini di pagamento (in giorni): 30
Data scadenza pagamento: 2020-11-25 (25 Novembre 2020)
Importo: 19057.50
Istituto finanziario: Banco Popolare
Codice IBAN: IT7110503432230000000105796
Codice BIC: BAPPIT21R90

Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_23283463	Data richiesta	23/07/2020	Scadenza validità	20/11/2020
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	SA.RI.DA. SRL
Codice fiscale	01338160995
Sede legale	VIA MONSIGNORE SALVATORE VATTUONE, 9/6 16039 SESTRI LEVANTE (GE)

Con il presente Documento si dichiara che il soggetto sopra identificato **RISULTA REGOLARE** nei confronti di

I.N.P.S.

I.N.A.I.L.

Il Documento ha validità di 120 giorni dalla data della richiesta e si riferisce alla risultanza, alla stessa data, dell'interrogazione degli archivi dell'INPS, dell'INAIL e della CNCE per le imprese che svolgono attività dell'edilizia.