ARAGONA
2° SETTORE
RAGIONERIA E FINANZA
ENTRATE

COMUNE DI ARAGONA
(PROVINCIA DI AGRIGENTO)

Determinazione Dirigenziale

Reg. n. 103 del 25 AGOSTO 2026

R.U.D. n. 805 del 26/08/2026

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 21153/2026 del 26-08-2026
Allegato 2 - Copia Documento

Oggetto: Liquidazione di spesa

Rep. N. 162 del 25/10/2023 Affidamento definitivo del Servizio di riscossione coattiva tributi TARI, IMU E TASI anno 2017.
Incassi Periodo dal 01.05.2026 al 30.06.2026
Aggio sulla riscossione coattiva mese di Maggio (8% su EUR 11.958,19)
Aggio sulla riscossione coattiva mese di Giugno (8% su EUR 47.560,77)
Oneri di riscossione
Spese di notifica ed esecutive
Ordine 1079/2026
CIG: ZBB3CFE3C2

Il Responsabile del 2° Settore
F.to Geom. Calogero Alongi

La Responsabile del Procedimento
F.to Istr.re Amm.vo Francesca Clemenza

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Richiamati:

- il provvedimento sindacale n. 08 del 01/03/2023, RUD n. 204 del 01/03/2023, recante ad oggetto "Struttura Organizzativa del Comune di Aragona", con il quale è stato ridefinito l'assetto organizzativo dell'Ente;

- il provvedimento sindacale n. 04 del 27/02/2026 RUD n. 221 del 27/02/2026 con il quale il Sindaco ha attribuito allo scrivente l'incarico di Responsabile del Settore con la conseguente titolarità della posizione organizzativa;

Verificato che a proprio carico non sussistono ipotesi di conflitto di interessi con riferimento al procedimento amministrativo di cui trattasi;

Premesso:

- che con Determina Dirigenziale n. 162 del 25/10/2023 RUD. n. 908 del 25/10/2023, è stata attivata la procedura per l'acquisizione del servizio di supporto alla "Riscossione coattiva per i tributi TARI, IMU e TASI, anno 2017" con attività di assistenza e supporto agli uffici comunali mediante affidamento diretto – trattativa diretta sul MEPA – Affidamento diretto (Art. 50 comma 1 lett b) del D. Lgs. N. 36/2023 con ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (Me.Pa).

- che con Determina Dirigenziale n. 113 del 21/10/2025 RUD n. 970 del 24/10/2025 , si è provveduto a prenotare la spesa, per il servizio di riscossione coattiva delle entrate Tributarie IMU, TARI e TASI relativi agli anni di imposta 2018, 2019, 2020 e 2021.

copia estratta dal sito web

- che trattandosi di acquisto al di sotto della soglia di rilievo comunitario, l'art. 450 della Legge 296/2006, prevede che tutte le Amministrazioni statali centrali e periferiche "sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione di cui all'art. 11, comma 5, del regolamento del decreto del Presidente della Repubblica 04 Aprile 2002, n. 101;
- che in relazione a questo servizio è stato scelto quale fornitore contraente la ditta CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., Via Flavio Gioia 39 - 37135 – Verona (VE), C.F. e P. IVA [redacted], decorrente dall'invito dell'O.D.A. del Mercato Elettronico;

Considerato che la CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., meglio sopra generalizzata ha fornito le prestazioni di cui al superiore ordine di acquisto ed ha emesso la seguente fattura, con causale: Rep. n. 162 del 25/10/2023. Affidamento definitivo del servizio di riscossione coattiva tributi TARI, IMU E TASI anno 2017 Incassi periodo dal *01.05.2026 al 30.06.2026*

- Fattura n. 1079 del 27/07/2026 di € 11.501,63 di cui € 1.047,53 per iva del 22%, pervenuta agli atti con protocollo generale n. 18921 del 27/07/2026;

Riscontrato che la superiore fattura di addebito, di cui al presente atto, risulta:

- corrispondente ai termini ed alle condizioni pattuite;
- servizi effettivamente prestati;

riguarda la spesa preventivamente impegnata, ma che nello specifico non rientra nei limiti poiché la somma dell'impegno precedente risulta essere non bastevole per la liquidazione della suddetta fattura, quindi è necessario l'impegnare la somma da corrispondere, pari ad € 11.501,63 (euroundicimilacinquecentouno/53), iva compresa, dando atto che trattasi di spesa necessaria per assicurare la liquidazione della fattura suddetta;

Tenuto conto che il presente provvedimento scaturisce dalla seguente documentazione: Determinazione Dirigenziale n. 162 del 25/10/2023 RUD. n. 908 del 25/10/2023.

Ritenuto dover provvedere al pagamento della fattura sottoelencata;

Fattura n. 1079 del 27/07/2026 di € 11.501,63 (euroundicimilacinquecentouno/53), Iva inclusa, a favore della ditta CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., Via Flavio Gioia n. 39 - 37135 – Verona (VE), C.F. e P. IVA [redacted], relativa alle prestazioni di cui in premessa, che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Che con richiesta on-line sul sito istituzionale INAIL presso lo "Sportello Unico Previdenziale" questo Ente ha ottenuto il D.U.R.C. prot. n. 50656556, con scadenza il 05/09/2026, della ditta CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., il quale risulta essere in regola, che si allega in copia;

Dato atto che, pertanto, può procedersi alla liquidazione e al successivo pagamento dell'intera somma di cui al presente atto;

Considerato infine che prima di procedere al pagamento, Ufficio di Ragioneria deve effettuare,unitamente al controllo contabile e fiscale, anche la verifica di cui all'art. 48-bis del DPR n. 602/1973;

Visti:

- l'O.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla legge regionale 48/91 con le norme della legge 142/90;
- il T.U. EE.LL. approvato con il D.Lgs. 267/2000;
- la Legge Regionale n° 30 del 23/12/2000, e s.m.e.i.
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento di contabilità;

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 21153/2026 del 26-08-2026
Allegato 2 - Copia Documento

copia estratta dal sito web

- il PTPCT (Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza) adottato dal Comune di Aragona;
- il Codice Etico e di Comportamento del Comune di Aragona;
- il D. Lgs. 14/03/2013 n.33 e s. m. i.;
- il D. Lgs. 36/2023 e s. m. i.;
- l'art. 107, comma 5, del D. Lgs. 267/2000 che prevede che tutte le "disposizioni previgenti che conferiscono agli organi di governo l'adozione di atti di gestione e di atti o provvedimenti amministrativi, si intendono nel senso che la rispettiva competenza spetta ai dirigenti";

Per tutto quanto sopra evidenziato;

Ritenuto la propria competenza ad adottare il presente provvedimento;

DETERMINA

- **Di richiamare** le premesse quali facenti parte integrante e sostanziale del presente atto;

- **Di impegnare** la somma di € 11.501,63 (euroundicimilacinquecentouno/53), con allocazione al cap. 5793/0, UEB 09.03.1.103 dell'esercizio finanziario 2026, dando atto che trattasi di spesa necessaria per assicurare la liquidazione della fattura suddetta;

- **Di liquidare** alla ditta CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., Via Flavio Gioia 39 - 37135 – Verona (VE), C.F. e P. IVA [redacted], la somma di € 11.501,63 (euroundicimilacinquecentouno/53), Iva inclusa, riguardo al pagamento della Fattura n. 1079 del 27/07/2026;

- **Accreditare** la somma di € 11.501,63 (euroundicimilacinquecentouno/53), Iva inclusa, a favore della ditta CREDIT NETWORK & FINANCE S.p.A., con bonifico bancario, su codice IBAN n. [redacted];

- **Di emettere** i conseguenti provvedimenti di competenza di questo ufficio finanziario;

- **Di disporre** la pubblicazione del presente atto all'albo pretorio dell'Ente per giorni 15 e su Amministrazione Trasparente nella sezione Provvedimenti Dirigenti, nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs. n. 33 del 14/03/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni";

- **Dare atto** per la pubblicazione del presente atto, così come sopra specificato, saranno oscurati i dati personali identificativi, e che tali dati sono conservati, in ossequio a quanto stabilito nel codice privacy nell'originale depositato presso il 2° Settore;
- **Di disporre** la pubblicazione del presente atto all'albo pretorio per giorni 15, ai soli fini di conoscenza e trasparenza e sul sito internet del comune (www. comune.aragona.ag.it.).

La Responsabile del Procedimento
F.to Istr.re Amm.vo Francesca Clemenza

Il Responsabile del 2° Settore
Ragioneria e Finanza – Entrate
F.to Geom. Calogero Alongi

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 21153/2026 del 26-08-2026
Allegato 2 - Copia Documento

copia estratta dal sito web

Visto di regolarità tecnico amministrativa	Visto di regolarità contabile
Si esprime (ai sensi dell'art.53 della l.142/90 e s.m.i. così come recepito dalla l.r. 48/91 e s.m.i.) parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnico amministrativa sulla determinazione dirigenziale di cui sopra. Il Responsabile del 2° Settore Ragioneria e Finanza - Entrate *F.to Geom. Calogero Alongi*	Si appone così come previsto dalla vigente normativa il VISTO di regolarità contabile sulla superiore proposta, la cui spesa trova copertura finanziaria al codice UEB 09.03.1.103, Cap. 5793/0, Impegno n. 3 del 01/01/2026, dell'esercizio finanziario 2026 Il Responsabile del 2° Settore Ragioneria, Finanza e Entrate F.to Geom. Calogero Alongi

COMUNE DI ARAGONA
Protocollo Interno N. 21153/2026 del 26-08-2026
Allegato 2 - Copia Documento

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si assicura che la determinazione dirigenziale su estesa è stata affissa all'albo Pretorio di questo Comune dal_____ al _____

Il Messo Comunale

_____

Aragona lì, _____

copia estratta dal sito web