

REGOLARITÀ CONTABILE		Copia conforme all'originale della presente Determinazione viene trasmessa:
Somma stanziata	€ .....	
Impegni assunti	€ .....	
Disponibilità	€ .....	
Impegno di cui alla presente	€ .....	
Ulteriore disponibilità	€ .....	
Assunto impegno di spesa al numero 659/64 di € .....		
sul Capitolo 4519 RP 2015 del Bilancio .....		
In data .....		
Per la copertura finanziaria e per la regolarità contabile si esprime parere: <b>FAVOREVOLE</b>		
17.04.2024		
<b>IL RESPONSABILE</b>	<b>Area Tec. e Finan.</b>	
<b>ISTRUTTORIA/ PROCEDIMENTO</b>	<b>Funz. Dir. Finanze</b>	
<b>F.to Rag. F/sco Mastrandrea</b>	<b>Il Dirigente</b>	
	<b>F.to Dr. Aldo Carrozza</b>	

Copia conforme all'originale della presente Determinazione viene trasmessa:

**Sett. Amministrativo**

Ufficio .....

**Sett. Ragioneria**

Ufficio.....

**Sett. Tecnico**

Ufficio .....

**ATTESTATO DI INIZIO PUBBLICAZIONE**

Copia della Determina è pubblicata, ai sensi della L. 69/2009, sul sito internet **17 APR 2024** cmcaloresegreteria.gov.it in data.....per rimanervi 15 giorni consecutivi.

Addi ..... **17 APR 2024**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI  
SEGRETARIA E AFFARI GENERALI  
(Dott. Antonio Nicoletti)

Per quanto sopra si attesta che copia della presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line di questo Ente per quindici giorni consecutivi a partire dalla data odierna, ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 32 Legge 69/2009.

**17 APR 2024**  
Addi .....



IL SEGRETARIO GENERALE F.F.

COPIA



**COMUNITÀ MONTANA CALORE SALERNITANO**  
ALBANELLA - ALTAVILLA SILENTINA - CAMPORA - CASTEL SAN LORENZO - FELITTO - LAURINO - MAGLIANO VETERE - MONTEFORTE CILENTO - PIAGGINE - ROCCADASPIDE - SACCO - STIO - TRENTINARA - VALLE DELL'ANGELO  
**84069 ROCCADASPIDE (SA)** Via Cesine 0828/941132 - 941000

**DETERMINA DEL DIRIGENTE  
DELL'AREA TECNICA E FINANZIARIA  
FUNZIONE DIRIGENZIALE SETTORE TECNICO**

OGGETTO: OGGETTO: Determina dirigenziale n° 180/2022 - Liquidazione fattura n° 107/2022 - Ditta Seriam srl - DETERMINAZIONI -

DETERMINA N°67 del 17.04.2024

**17 APR 2024**

REGISTRO GENERALE N° ..... **2601** ..... del .....

**AREA TECNICA E FINANZIARIA  
FUNZIONE DIRIGENZIALE SETTORE TECNICO**

**OGGETTO: Determina dirigenziale n° 180/2022 - Liquidazione fattura n° 107/2022 – Ditta Seriam srl – DETERMINAZIONI -**

**IL DIRIGENTE**  
(in qualità di RUP)

**RICHIAMATA** la determina dirigenziale n° 180 del 08.08.2022, con la quale si è provveduto alla liquidazione della fattura n° 107 dell'1.08.2022, di complessivi € 32.520,00, comprensiva di € 5.854,24 a titolo di IVA al 22%, a favore della Ditta Seriam s.r.l., da Felitto;

**DATO ATTO:**

- che, ai sensi dell'art. 48 bis del DPR 602/1973, l'Ufficio di Ragioneria dell'Ente, al fine di poter emettere il mandato di pagamento a favore della citata Ditta, ha provveduto a verificare, sulla piattaforma dell'Agenzia delle Entrate, se la stessa risulta avere somme iscritte a ruolo in quanto l'importo da pagare, al netto dell'IVA, è pari ad € 26.655,74 (superiore ad € 5.000,01 previsto dalla legge);
- che l'esito della verifica è risultato negativo, come da segnalazione dell'Agenzia delle Entrate, per cui la Ditta Seriam srl è risultata inadempiente;
- che la Ditta Seriam, ha parzialmente regolarizzato le somme dovute all'Agenzia delle Entrate, così come da nota di quest'ultima acquisita agli atti in data 08.04.2024, prot. 2342, dalla quale risulta che bisogna tenere accantonata la somma di € 10.659,10, oltre interessi di mora maturandi dalla data della missiva stessa e fino a concorrenza del credito pignorato;

**RITENUTO:**

- poter riconoscere alla Ditta Seriam srl la somma di € 15.000,00, a titolo di acconto sulla somma dovuta di € 26.665,74 di cui alla fattura 107/2022, in attesa della definitiva chiusura della vertenza in questione;
- poter accantonare la rimanente somma di € 11.665,74 da destinare alla formale chiusura del procedimento di cui all'art. 48 bis del DPR 602/1973;

**PRECISATO** che la somma di cui innanzi trova copertura finanziaria sul Capitolo PEG 4519 RP 2015, così come già impegnata con la citata determina 180/2022;

**ACQUISITA E RESA** l'attestazione ex art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000;

**DETERMINA**

- 1) **DI STABILIRE** che la premessa forma parte integrante e sostanziale della presente determina e qui si intende riportata.
- 2) **DI LIQUIDARE**, per le ragioni di cui in premessa, a favore della Ditta SERIAM s.r.l., da Felitto, la somma di € 15.000,00, quale acconto sul pagamento della fattura n° 107 dell'1.08.2022, precisando:

- a) che il saldo della fattura medesima sarà liquidato a formale chiusura del procedimento di cui all'art. 48 bis del DPR 602/1973 riconoscendo all'Agenzia dell'Entrate l'importo che verrà prelevato dall'accantonamento di € 11.655,74 così come chiarito in premessa;
- b) che l'IVA, in regime di split payment, pari ad € 5.854,24, sarà interamente versata all'erario.

3) **DI PRECISARE** che la spesa testé liquidata, al netto di quella accantonata, pari ad € 20.854,23 trova imputazione contabile nella maniera seguente:

Esercizio	Missione	Programma	Titolo	MacroAGG.	P.d.Conti	Capitolo	Importo
2015	09	05	2	04	2.04.22.01.001	4519	€ 20.854,24

4) **DI STABILIRE:**

- o che la somma di € 11.655,74 resta accantonata, a valere sull'impegno assunto con la citata determina 180/2022, in attesa della definizione della vertenza tra la Ditta Seriam srl e l'Agenzia delle Entrate;
- o che la presente determina venga pubblicata, dal dipendente a ciò preposto, all'albo pretorio on-line dell'Ente;

5) **DI PRECISARE** che lo scrivente, nella sua qualità, non ha nessuna incompatibilità ad adottare il presente atto, e non ha nessun conflitto di interesse connesso con il soggetto beneficiario;

6) **DI TRASMETTERE** la presente determina al Responsabile del Servizio Gestione Finanziaria e Forniture dell'Ente per gli adempimenti conseguenziali.

**Roccadaspide, lì 17.04.2024**

**IL DIRIGENTE DELL'AREA**  
(F.to Dr. Aldo Carrozza)