



COMUNE DI SCICLI
(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)



SETTORE 4 ENTRATE
SERVIZIO ENTRATE TRIBUTARIE E PATRIMONIALI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 962 DEL 24/06/2025

Oggetto: Liquidazione fattura n. 5225008009 del 15/04/2025 a PagoPA s.p.a. per notifiche digitali-PagoPA avvisi tributari mediante la Piattaforma SEND.

IL RESPONSABILE E.Q.

RICHIAMATA la propria determinazione R.G. n. 1556 del 07/11/2024 con la quale si è provveduto ad impegnare a favore di PagoPA S.p.A. la complessiva somma di € 12.659,00 per il rimborso delle spese di notifiche digitali eseguite tramite la piattaforma SEND – servizio di notifiche digitali PagoPA (impegno n. 1146/2024);

VISTA la documentazione prodotta, costituita dai seguenti documenti:

1. fattura n. 5225008009 del 15/04/2025 € 7.615,76 iva inclusa a favore di PagoPA s.p.a. per il saldo report febbraio 2025 – notifiche digitali e notifiche analogiche – e storno anticipazione notifica digitale e notifica analogica rif. Fattura n. 5225001936 del 20/01/2025;
2. DURC regolare con scadenza 12/10/2025;

che comprova il diritto del creditore al pagamento della somma di € 7.615,76 IVA inclusa dovuta a saldo per la fornitura di che trattasi;

VISTE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art.1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015);

VISTO il vigente Regolamento di contabilità, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 13 del 23/02/2024;

VERIFICATO, ai sensi dell'art. 183 comma 8 del T.u.o.e.l. che la presente liquidazione è compatibile con gli obiettivi di finanza pubblica.

VISTO il Codice di Comportamento del Comune di Scicli, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 243 del 31/12/2024;

VISTO il P.T.P.C.T. 2024-2026 approvato con delibera di G.C. n. 146 del 23/08/2024;

VISTA la determina sindacale n. 12 del 18/06/2024 di conferma e nomina dei Responsabili di Settore a seguito di modifica della macrostruttura dell'Ente;

VISTA la delibera di C.C. n. 109 del 20/12/2024 di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2025-2027 e relativi allegati.

VISTO l'art. 48 dello Statuto Comunale;

DETERMINA

Per la causale in premessa, che si intende qui integralmente richiamata:

1. Di liquidare e pagare a favore di PagoPA S.p.A. con sede legale in Roma - Piazza Colonna n. 370, codice fiscale e partita IVA 15376371009, l'importo complessivo di € 6.242,43 al netto dell'IVA, credito certo e liquido della stessa nei confronti dell'Ente per la fornitura di cui all'oggetto, a saldo

della fattura n. 5225008009 del 15/04/2025, provvedendo altresì alla liquidazione dell'IVA in regime di scissione dei pagamenti per € 1.373,33 secondo le disposizioni dell'art. 5 del D.M. MEF del 23/01/2015.

2. Di prelevare la superiore somma € 7.615,76 dalla Missione 3 – Prog. 1 - Titolo 1 - Macroaggregato 3 - Cap. 392 del Bilancio di previsione finanziario pluriennale 2025/2027, annualità 2025, residuo 2024 (impegno n. 1146/2024).
3. Di accreditare la somma € 6.242,43 sul conto corrente bancario IBAN: IT 91T0312403201000000231130.
4. Di dare atto che la presente determinazione rispetta le disposizioni di cui all'art. 159, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 e la cronologia dei pagamenti.
3. Di nominare responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 4 legge n. 241/1991, la dott.ssa Irene Barone;
4. Dare atto dell'assenza di conflitto di interesse anche potenziale in merito all'adozione del presente provvedimento da parte dei soggetti di cui all'art. 6 bis della Legge n. 241/1990 come introdotto dall'art. 1, comma 41 della Legge n. 190/2012 e di situazioni che possano dare luogo all'obbligo di astensione ai sensi del D.P.R. 62/2013 e del codice di Comportamento interno;
5. Di avvertire che avverso il presente provvedimento è possibile fare ricorso giurisdizionale al TAR competente ai sensi dell'art. 120 del D. Lgs. n. 104/2010;
6. Di trasmettere la presente determinazione al Settore III Finanze per gli adempimenti di competenza.
7. Di dare atto che la presente determina sarà pubblicata all'albo pretorio di questo Ente per 15 giorni consecutivi.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dott.ssa Irene Barone

IL RESPONSABILE DI E.Q.

Dott.ssa Valeria Drago

Il Responsabile del Settore
DRAGO VALERIA

Documento sottoscritto con firma digitale ai sensi del DPR 445/2000 e dell'art. 20 del D.Lgs 82/2005 e successive modifiche ed integrazioni. Il documento originale è conservato in formato elettronico negli archivi del Comune.