



COMUNE DI ALTARE  
Provincia di Savona

T 397

AREA FINANZIARIA - Ufficio Ragioneria

**DETERMINAZIONE N. 190 DEL 22/08/2019**

N. GENERALE 410 DEL 22/8/2019

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE DI € 458,00 A FAVORE DELLA CONTRIBUENTE BRIANO FLORIANA PER RESTITUZIONE DI SALDO IMU/TASI ANNO 2018 ERRONEAMENTE VERSATO. CAP. 2158/1-U.1.04.02.05.999.**

**MODALITA' DI PAGAMENTO:**  0.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**PREMESSO:**

- Che con provvedimento sindacale n. 3153/19 si è provveduto alla nomina di Questo Responsabile di Servizio;
- Che con Delibera di Consiglio Comunale n. 14/2019, esecutiva, è stato approvato il Bilancio unico pluriennale anni 2019/2021 e suoi allegati ;
- CHE il peg 2019 è stato approvato con delibera di GC 32/2019, in corso di esecutività

RITENUTO pertanto dover procedere all'impegno ed alla contestuale liquidazione delle somme sopra indicate;

VISTO l'art. 147 bis, comma 1 del TUEL approvato con Dlgs. 267/2000 introdotto dall'art. 3 - comma 1- lettera d) del D.L. 174/2012 convertito in legge 213/2012 con riguardo al controllo preventivo sulla regolarità amministrativa e contabile, da esprimersi obbligatoriamente dal Responsabile del Servizio, attraverso apposito parere;

CONSIDERATO che il controllo di regolarità amministrativa sul presente atto è esercitato dalla sottoscritta che ne garantisce la legittimità, la regolarità e la correttezza;

RITENUTO procedere all'impegno ed alla contestuale liquidazione della somma globale di euro 458,00 al Capitolo 2158/1-U.1.04.02.05.999 del piano dei conti integrato Bilancio di previsione 2019/2021, esercizio 2019, ESECUTIVO, che riporta la giusta copertura finanziaria;

ATTESA la propria competenza ai sensi:

- del provvedimento sindacale n. 3153/19 mediante il quale si attribuiva a questo Responsabile la responsabilità dell'Area Economico Finanziaria ed in attesa di nuovo provvedimento di nomina;
- del vigente regolamento comunale di contabilità;
- del combinato disposto degli articoli 107, 2° e 3° comma e 109, 2° comma del D.lgs. n. 267/2000;

RILEVATO che non esiste alcun vincolo sulle somme stanziare a Bilancio;  
VISTO l'art. 7 del D.lgs. 165/2001;  
VISTO l'art. 9 del D.L. 78/2009 convertito in Legge n. 102 del 03/08/2009;  
VISTI gli articoli 183, 184 e 191 del Decreto Legislativo n. 267/2000, art. 56 del D.lvo 118/2014;  
VISTO il vigente regolamento contabile approvato con delibera di CC 4 del 04/03/2013;  
VISTO il regolamento Ufficio Servizi;  
VISTO il DI 118/2011 e i nuovi principi contabili;  
VISTO l'art. 147 bis, comma 1 del TUEL approvato con Dlgs. 267/2000 introdotto dall'art. 3 - comma 1- lettera d) del D. L. 174/2012 convertito in legge 213/2012 con riguardo al controllo preventivo sulla regolarità amministrativa e contabile, da esprimersi obbligatoriamente dal Responsabile del Servizio, attraverso apposito parere;  
VERIFICATI gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della Legge 136/2010, in merito alla Tracciabilità dei Flussi finanziari;  
DATO ATTO del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del Servizio Finanziario reso ai sensi dell'art. 151, comma 4 del D.lgs. n. 267/2000;

#### DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente dispositivo:

- 1) Di impegnare e contestualmente liquidare la somma di euro 458,00, a titolo di restituzione saldo Imu/Tasi 2018, alla contribuente BRIANO Floriana, erroneamente versato e non dovuto;
- 2) Di dare atto che l'importo dell'impegno trova giusta copertura al capitolo 2158/1-U.1.04.02.05.999 del Piano dei conti Finanziari Bilancio di Previsione 2019/2021, esecutivo;
- 3) Di dare atto che il Sottoscritto Responsabile del Settore intestato, con la firma riportata in calce, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica amministrativa sul presente provvedimento e ne attesta la regolarità e la correttezza amministrativa in via preventiva ai sensi dell'art. 147 bis del Dlgs. 267/2000;
- 4) di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario per il prescritto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151 del dlgs 267/2000;
- 5) di dare atto che la presente determinazione diverrà esecutiva con l'apposizione del predetto visto di cui al punto 4.

Altare, 22/08/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
Daniela FORTUNATO





ALLEGATO ALLA DETERMINAZIONE AREA FINANZIARIA  
N 190/2019  
REG. GENERALE N. 410/2019

**ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA**

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.lgs. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa mediante assunzione del seguente impegno contabile, regolarmente registrato ai sensi dell'art. 191, comma 1, del Dgs 26:

NUMERO IMPEGNO	IMPORTO	CAPITOLO
397/2019	EURO 458	2158

Altare, 28/08/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Daniela FORTUNATO

**Contestuale liquidazione: SI**

VISTO si liquida. Emesso mandato/i di pagamento n.

del

Certificato di pubblicazione AL N \_\_\_\_\_/2019

La presente determinazione, al fine della pubblicità sugli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa è stata pubblicata all'albo pretorio Comunale on-line del Comune sul sito [www.comune.altare.sv.it](http://www.comune.altare.sv.it), come previsto dall'art. 32 comma 1 della Legge 69/2009 per rimanervi affissa quindici gg consecutivi a far data dal 29/8/2019

f.to L'istruttore amministrativo

Simona Patetta

Al Comune di Altare  
Ufficio Tributi (I.M.U.)

**Oggetto: Istanza di rimborso IMU/TASI addebitata erroneamente due volte a saldo anno 2018**

La sottoscritta **BRIANO FLORIANA**, nata a Altare (SV) il 02/05/1957 ed ivi residente in Via Gramsci n. 59/A – Cod. Fisc. : BRN FRN 57E42 A226T (recapito telefonico : 339/2636781)

**P R E M E S S O**

che in data 17/12/2018 sono stati trasmessi per un disguido tecnico, tramite l'intermediario **EMILIO Linda**, due flussi **ENTRATEL** identici a pagamento dell'imposta **IMU e TASI** a saldo Dicembre 2018 e che conseguentemente si è vista addebitare due volte l'imposta dovuta:

Codice Comune : A226 - TRIBUTO 3918 € 410,00

Codice Comune : A226 - TRIBUTO 3961 € 48,00

**TOTALE VERSATO € 458,00 (quattrocentocinquantotto/00)**

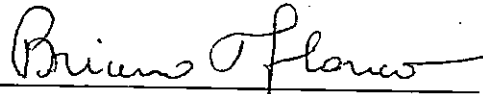
**C H I E D E**

che le venga rimborsata la somma di € 458,00 versata erroneamente due volte, sul conto corrente banca \_\_\_\_\_ intestataria presso la Banca

CARIC

Restando in attesa di un Vs riscontro, porgo distinti saluti.

Altare, li 11/01/2019



Allegati: n. 2 copie quietanze Mod. F24 dei versamenti effettuati;  
copia carta identità N. AX6799722 rilasciata dal Comune di Altare il 25/08/2017.

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

AGENZIA FILIALE DI ALTARE PROV. SV PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

CONTRIBUENTE

CODICE FISCALE B R N F R N 5 7 E 4 2 A 2 2 6 T

Barrate in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare

DATI ANAGRAFICI BRIANO

data di nascita giorno mese anno sesso (M o F) 0 2 0 5 1 9 5 7 F

comune (o Stato estero) di nascita

FLORIANA

prov.

ALTARE

SV

prov. via e numero civico

DOMICILIO FISCALE ALTARE

SV

CODICE FISCALE del coobbligato, crede, genitore, tutore o curatore fallimentare

codice identificativo

SEZIONE ERARIO

Table with columns: codice tributo, rateazione/regione/prov./mese rif., anno di riferimento, importi a debito versati, importi a credito compensati. Rows for IMPOSTE DIRETTE - IVA, RITENUTE ALLA FONTE, ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI. Totals A and B.

SEZIONE INPS

Table with columns: codice sede, causale contributo, matricola INPS/codice INPS/filiale azienda, periodo di riferimento, importi a debito versati, importi a credito compensati. Totals C and D.

SEZIONE REGIONI

Table with columns: codice regione, codice tributo, rateazione/mese rif., anno di riferimento, importi a debito versati, importi a credito compensati. Totals E and F.

SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI

IDENTIFICATIVO OPERAZIONE

Table with columns: codice ente/codice comune, imprevisti, Acc, Stato, numero immobili, codice tributo, rateazione/mese rif., anno di riferimento, importi a debito versati, importi a credito compensati. Rows for A226 and A226. Totals G and H.

SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVI

Table with columns: codice sede, codice ditta, c.c., numero di riferimento, causale, importi a debito versati, importi a credito compensati. Row for INAIL. Totals I and L.

Table with columns: codice ente, codice sede, causale contributo, codice posizione, periodo di riferimento, importi a debito versati, importi a credito compensati. Totals M and N.

FIRMA

SALDO FINALE

EURO 458,00

BRIANO FLORIANA

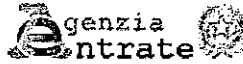
ESTREMI DEL VERSAMENTO (DA COMPILARE A CURA DI BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE)

Table with columns: DATA (giorno, mese, anno), CODICE BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE (AZIENDA, CAB/SPORTELLO), Pagamento effettuato con assegno (bancario/postale, circolare/vaglia postale), n.ro tratto / emesso su, cod. ABI, CAB.

Autorizzo addebito su conto corrente codice IBAN IT 13S0617549280000004185280

firma

CONFORME AL DECRETO DIRETTORE AGENZIA DELLE ENTRATE 19/06/2013



SERVIZIO TELEMATICO ENTRATEL DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI  
COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

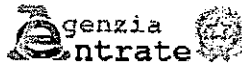
ATTESTAZIONE DI AVVENUTA TRASMISSIONE

Estremi del pagamento acquisito in data 17/12/2018 alle ore 11:11 con numero di protocollo 18121711115036937 riferito al file: E0000725.ccf

Protocollo del pagamento : 18121711115036937 prog. 000130  
Codice fiscale : BRNFRN57E42A226T - BRIANO FLORIANA  
Data versamento : 17-12-2018  
Importo versamento : E. 458,00 (addebito alla data del versamento)  
Coordinate bancarie: abi 06175 cab 49280 c/c n. 000004185280  
Esito elaborazione : RICEVUTO

I pagamenti eseguiti con utilizzo di crediti in compensazione saranno oggetto di specifici controlli finalizzati alla verifica del rispetto dei requisiti previsti dalle vigenti disposizioni. L'eventuale esito negativo di tale controllo sarà successivamente reso disponibile con ulteriore ricevuta

Li, 17/12/2018

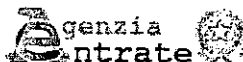


SERVIZIO TELEMATICO ENTRATEL DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI  
COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

RICHIESTA DI PAGAMENTO TELEMATICO - ESITO DEL VERSAMENTO

Protocollo del pagamento : 18121711115036937 prog. 000130  
Codice fiscale : BRNFRN57E42A226T - BRIANO FLORIANA  
Data addebito : 17-12-2018  
Importo versamento : 458,00  
Banca di addebito : 06175  
Esito versamento : ADDEBITATO

Li, 20/12/2018



SERVIZIO TELEMATICO ENTRATEL DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI  
COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA TRASMISSIONE

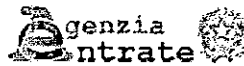
Estremi del pagamento acquisito in data 17/12/2018 alle ore 11:12 con numero di protocollo 18121711125947866 riferito al file: E0000725.ccf

Protocollo del pagamento : 18121711125947866 prog. 000130  
Codice fiscale : BRNFRN57E42A226T - BRIANO FLORIANA  
Data versamento : 17-12-2018  
Importo versamento : E. 458,00 (addebito alla data del versamento)  
Coordinate bancarie: abi 06175 cab 49280 c/c n. 000004185280  
Esito elaborazione : RICEVUTO

ATTENZIONE! IL PRESENTE VERSAMENTO RISULTA ANALOGO AL PROT. 18121711115036937  
PROG. 000130 VERIFICARE CHE NON SIA STATO DUPLICATO PER ERRORE  
I pagamenti eseguiti con utilizzo di crediti in compensazione saranno oggetto  
di specifici controlli finalizzati alla verifica del rispetto dei requisiti  
previsti dalle vigenti disposizioni. L'eventuale esito negativo di tale  
controllo sara' successivamente reso disponibile con ulteriore ricevuta

Li, 17/12/2018





SERVIZIO TELEMATICO ENTRATEL DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI  
COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

RICHIESTA DI PAGAMENTO TELEMATICO - ESITO DEL VERSAMENTO

Protocollo del pagamento : 18121711125947866 prog. 000130  
Codice fiscale : BRNFRN57E42A226T - BRIANO FLORIANA  
Data addebito : 17-12-2018  
Importo versamento : 458,00  
Banca di addebito : 06175  
Esito versamento : ADDEBITATO

Li, 21/12/2018