



COMUNE DI ALTARE  
Provincia di Savona

I 210/2021

AREA FINANZIARIA – Ufficio Tributi

## DETERMINAZIONE N. 102 DEL 03/06/2021

N. 214 GENERALE DEL 04/06/2021

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE DI COMPLESSIVI € 368,00 (€ 337,00 PER IMU ED € 31,00 PER TASI) A FAVORE DEL SIG. TORCELLO FRANCO PER RESTITUZIONE SALDO IMU E TASI ANNO 2019 ERRONEAMENTE VERSATO AL COMUNE DI ALTARE E NON DOVUTO. CAP. 2158/1-U.1.04.02.05.999. MODALITA' DI PAGAMENTO, CODICE IBAN: IT 50C050341060000000024406.**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

### PREMESSO:

- Che con provvedimento sindacale n. 3153/2019, si è provveduto alla nomina di Questo Responsabile di Servizio;
- Che con Delibera di Consiglio Comunale n. 9 del 29/3/2021, esecutiva, è stato approvato il Bilancio unico pluriennale anni 2021/2023 e suoi allegati;
- CHE il peg 2021 è stato approvato con delibera di GC 47 del 29/3/2021, esecutiva;
- CHE allegate al PEG 2021/2023 sono presenti le schede budget contenenti i capitoli affidati a questo Responsabile del Servizio;

VISTA la richiesta del Sig. TORCELLO Franco, di rimborso del saldo Imu e Tasi 2019 di € complessivi € 368,00 (€ 337,00 per Imu ed € 31,00 per Tasi), versato e non dovuto;

VERIFICATO che effettivamente trattasi di versamento effettuato a favore del Comune Altare;

VISTA tutta la documentazione che si intende allegata agli atti;

VALUTATA quindi la necessità di procedere al rimborso;

RITENUTO pertanto dover impegnare e liquidare la somma sopra indicata;

VISTI i vigenti regolamenti in materia di tributi comunali;

VISTO l'art. 147 bis, comma 1, del TUEL, approvato con D. Lgs. 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 complessiva di € 368,00 al cap. 2158/1-U.1.04.02.05.999 del piano dei conti integrato Bilancio di previsione 2021/2023, esercizio 2021, esecutivo, che riporta la giusta copertura finanziaria;

ATTESA la propria competenza ai sensi:

del provvedimento sindacale 3153/2019, 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 artt. 107, 2° e 3° comma, 2° comma del D. Lgs. 267/2000;

DATO ATTO che il fornitore deve attenersi alle disposizioni previste dalla L. 136/2010 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

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 102/2009;  
VISTI gli artt. 183, 184 e 191 del D. Lgs. 267/2000, art. 56 del D. Lvo 118/2014;  
VISTO il vigente regolamento contabile approvato con delibera di C. C. 4 del 4/3/2013;  
VISTO il regolamento Uffici e Servizi;  
VISTO il D.L. 118/2011 ed i nuovi principi contabili;  
VISTO l'art. 147 bis, comma 1, del TUEL approvato con D. Lgs. 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 L. 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. 267/2000

### DETERMINA

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

Di impegnare e contestualmente liquidare la somma complessiva di € 368,00 (€ 337,00 per Imu ed € 31,00 per Tasi) al Sig. TORCELLO Franco a titolo di rimborso saldo Imu e Tasi 2019, versato e non dovuto;

Di dare atto che l'importo dell'impegno trova giusta copertura al cap. 2158/1-U.1.04.02.05.999 del Piano dei conti finanziari Bilancio di previsione 2021/2023, esecutivo;

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 D. Lgs. 267/2000;

Altare, 03/06/2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
Daniela FORTUNATO





**VISTO E ATTESTAZIONE SU DETERMINAZIONE ART. 153, COMMA 5 DLGS 267/2000**

<p>VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE ED ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA ai sensi dell'art. 153, comma 5, D.lgs. 267/2000.</p>	<p><u>Contestuale Liquidazione</u></p>
<p>DETERMINAZIONE N 102/2021 AREA FINANZIARIA REGISTRO GENERALE N 214/2021</p>	<p><u>Somma liquidata: EURO 368,00==</u></p>
<p>CAPITOLO 2158 IMPORTO SPESA EURO 368,00 IMPEGNO N. 211/2021</p>	<p><u>Minore spesa /economia Euro:</u></p>
<p>BILANCIO 2021/2023 • Competenza 2021 • <del>GESTIONER RP</del> • <u>Bilancio pluriennale 2021/2023 esercizio</u></p>	<p><u>Emissione mandato di pagamento : 570</u></p>
<p>Si da atto che la copertura finanziaria è assicurata dallo stanziamento previsto a Bilancio . Il Responsabile del servizio Finanziario f.to digitalmente Daniela Fortunato</p>	<p>20/06/2021 Verifica pagamenti importi pari o superiori ad euro 5000 Si attesta l'avvenuta verifica e la compatibilità a pagamento (vedi allegato) Il Responsabile del servizio finanziario Daniela Fortunato</p>

Atto pubblicato all'Albo pretorio comunale al n. 570 in data \_\_\_\_\_

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

f.to L'istruttore amministrativo

Simona Patetta



**COMUNE DI ALTARE**  
 PROT. GEN. N. 758 ANNULLATO  
 - 4 FEB. 2021  
 CAT. \_\_\_\_\_ CLASSE \_\_\_\_\_ FASC. \_\_\_\_\_

rimborso a furto € 368,00  
 DOMANDA DI  
 RIMBORSO /  RETTIFICA  
**I.M.U. - TASI**

RISERVATO  
 UFFICIO IMU  
 RETTDUFF  
 Sigla OP

Il sottoscritto TORCISLU  
 Cognome (ovvero Denominazione o Ragione Sociale e natura giuridica):  
 Nome FRANCO Data di nascita 12/09/1946  
 Comune (o Stato estero) di nascita ALTARE Prov. SV  
 Domicilio fiscale (o Sede legale) Via CASSUTI 8/1  
 C.A.P. 12047 Comune QUILIANO - FRAZ. ROVIASCI Prov. SV  
 Codice Fiscale (obbligatorio) TRCFNC46712A226F

in qualità di \_\_\_\_\_  
 della Società/Ente \_\_\_\_\_ con sede a \_\_\_\_\_  
 in Via \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_, p. IVA \_\_\_\_\_  
 ai sensi della normativa vigente,

**CHIEDE**

Il  Rimborso  la Rettifica (\*)  
 di euro 368,00 (in lettere) TRECENTOSSESSANTOTTO  
 quale eccedenza risultante da indebito/errato/eccessivo versamento per l'anno 2019 dell'imposta  
 sopra indicata, avvenuto con i/il seguente/i codici (\*)

Cod. 391 <u>8</u> Euro <u>674,00</u> ; (*anziché	Cod. 391 <u>8</u> Euro <u>338,00</u>
Cod. 391 <u>61</u> Euro <u>62,00</u> ; (*anziché	Cod. 391 <u>61</u> Euro <u>31,00</u>
Cod. 391___ Euro _____ ; (*anziché	Cod. 391___ Euro _____
Cod. 391___ Euro _____ ; (*anziché	Cod. 391___ Euro _____

per le seguenti motivazioni:  
IN QUANTO L'IMMOBILE SITO IN ALTARE di Foglio S MAPPALE 317  
è STATO DONATO IN DATA 24/06/2019 E QUINDI IL SALDO IMU e TASI  
NON ERA DOVUTO

Si allega idonea documentazione (controfirmata come autentica):

- copia delle ricevute di versamento (Mod. F24);
- visura catastale o copia dell'atto di compravendita (solo se immobile di nuova acquisizione/costruzione).

**La forma di pagamento prescelta per il rimborso è la seguente:**

per i rimborsi I.M.U.

- Quietanza diretta presso la tesoreria comunale (CA.RI.SA);
- Assegno di bonifico, con addebito di emissione e spedizione;
- Bonifico su c/c bancario codice IBAN

IT 50 C 05 03 4 1 0 6 0 0 0 0 0 0 0 0 2 4 4 0 6

con addebito delle relative spese;  
 Savona, 04/02/2021

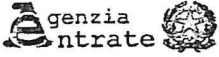
In fede Franco Torcislu

Informativa ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali".  
 I dati personali sono raccolti per le finalità del procedimento per il quale la presente domanda è presentata, saranno trattati anche elettronicamente e comunicati, nei limiti e per le finalità consentiti, ai soggetti ai quali per legge o regolamento è prevista la trasmissione. Il conferimento dei dati richiesti ha natura obbligatoria. Titolare dei dati è il Comune di Savona. Responsabile dei dati è il Sindaco pro-tempore.

RECAPITI TELEF. 019 8878411 - 335 8178762

**COMUNE SAVONA –  
CODICI UTILIZZABILI PER LA RETTIFICA  
IMU 2012 VERSATA A MEZZO F24**

<b>CODICI TRIBUTO</b>	<b>DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI VERSAMENTO</b>
<b>3912</b>	<b>IMU - ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE – COMUNE</b>
<b>3913</b>	<b>IMU FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE - COMUNE</b>
<b>3914</b>	<b>IMU TERRENI – COMUNE</b>
<b>3915</b>	<b>IMU - TERRENI – STATO</b>
<b>3916</b>	<b>IMU - AREE FABBRICABILI - COMUNE</b>
<b>3917</b>	<b>IMU - AREE FABBRICABILI - STATO</b>
<b>3918</b>	<b>IMU - ALTRI FABBRICATI - COMUNE</b>
<b>3919</b>	<b>IMU - ALTRI FABBRICATI - STATO</b>



Data invio: 11/12/2019 Intermediario: 01364860997  
 Versamento: 16/12/2019 Stato: Pagata  
 Protocollo: 19121112441619901-000048

Mod. F24

DELEGA IRREVOCABILE A: BANCO BPM S.P.A.

**MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO**

AGENZIA SAVONA  
 PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

PROV. SV

**CONTRIBUENTE**

**CODICE FISCALE** TRICFNIC46P12A226F  
 cognome, denominazione o ragione sociale nome  
 Barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare

**DATI ANAGRAFICI** TORCELLO FRANCO  
 data di nascita giorno mese anno sesso (M o F) comune (o Stato estero) di nascita prov.  
 12 09 1946 M ALTARE SV  
 comune prov. via e numero civico

**DOMICILIO FISCALE** QUILIANO SV VIA CAVASSUTI 8-7

**CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare** \_\_\_\_\_ codice identificativo \_\_\_\_\_

**SEZIONE ERARIO**

codice tributo	rateazione/regione/prov./mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
IMPOSTE DIRETTE - IVA					
RITENUTE ALLA FONTE					
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI					
codice ufficio	codice atto				+/- SALDO (A-B)
<b>TOTALE A</b>			<b>B</b>		

**SEZIONE INPS**

codice sede	causale contributo	matricola INPS/codice INPS/ filiale azienda	da	periodo di riferimento: nun/aaaa a nun/aaaa	importi a debito versati	importi a credito compensati	
<b>TOTALE C</b>					<b>D</b>		+/- SALDO (C-D)

**SEZIONE REGIONI**

codice regione	codice tributo	rateazione/mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
<b>TOTALE E</b>				<b>F</b>		+/- SALDO (E-F)

**SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI**

**IDENTIFICATIVO OPERAZIONE**

codice ente / codice comune	immob. versato	Acc.	Saldo	numero immobili	codice tributo	rateazione/mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
A226			X	001	3918		2019	337,00		
A226			X	001	3961		2019	31,00		
H126			X	005	3918		2019	861,00		
<b>TOTALE G</b>								<b>H</b>		+/- SALDO (G-H)
detrazione _____										+  1.229,00

**SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVI**

codice sede	codice ditta	c.c.	numero di riferimento	causale	importi a debito versati	importi a credito compensati	
INAIL							
<b>TOTALE I</b>						<b>L</b>	+/- SALDO (I-L)

codice ente	codice sede	causale contributo	codice posizione	da	periodo di riferimento: nun/aaaa a nun/aaaa	importi a debito versati	importi a credito compensati	
<b>TOTALE M</b>							<b>N</b>	+/- SALDO (M-N)

**FIRMA**

**SALDO FINALE**

EURO +| 1.229,00

**TORCELLO FRANCO ESTREMI DEL VERSAMENTO**

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

DATA			CODICE BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE		Pagamento effettuato con assegno <input type="checkbox"/> bancario/postale <input type="checkbox"/> circolare/vaglia postale <b>PAGATO</b> n.ro _____ tratto / emesso su _____ cod. ABI _____ CAB _____
giorno	mese	anno	AZIENDA	CAB/SPORTELLO	
16	12	2019	05034	10600	

Autorizzo addebito su conto corrente codice IBAN **IT 50C0503410600000000024406**

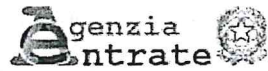
firma \_\_\_\_\_

Scadenza 16 Dicembre 2019

1a COPIA PER LA BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE

Invio Entratel n. 306448 /48

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



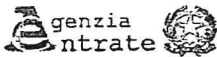
SERVIZIO TELEMATICO ENTRATEL DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI  
COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

RICHIESTA DI PAGAMENTO TELEMATICO - ESITO DEL VERSAMENTO

Protocollo del pagamento : 19121112441619901 prog. 000048  
Codice fiscale : TRCFNC46P12A226F - TORCELLO FRANCO  
Data addebito : 16-12-2019  
Importo versamento : 1.229,00  
Banca di addebito : 05034  
Esito versamento : ADDEBITATO

Li, 21/12/2019





Data invio: 13/06/2019 Intermediario: 01364860997  
 Versamento: 17/06/2019 Stato: Pagata  
 Protocollo: 19061313523043690-000014

Mod. F24

DELEGA IRREVOCABILE A:

**MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO**

AGENZIA PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

PROV.

**CONTRIBUENTE**

**CODICE FISCALE** TRICFINC46P12A226F Barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare  
 cognome, denominazione o ragione sociale nome

**DATI ANAGRAFICI** TORCELLO FRANCO  
 data di nascita giorno mese anno sesso (M o F) comune (o Stato estero) di nascita prov.  
 1 2 0 9 1 9 4 6 M ALTARE SV  
 comune prov. via e numero civico

**DOMICILIO FISCALE** QUILIANO SV VIA CAVASSUTI 8-7

**CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare** \_\_\_\_\_ codice identificativo

**SEZIONE ERARIO**

codice tributo	rateazione/regione/prov./mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
IMPOSTE DIRETTE - IVA					
RITENUTE ALLA FONTE					
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI					
codice ufficio	codice atto				+/- SALDO (A-B)
<b>TOTALE A</b>					<b>B</b>

**SEZIONE INPS**

codice sede	causale contributo	matricola INPS/codice INPS/ filiale azienda	da	periodo di riferimento: mm/aaaa	a	mm/aaaa	importi a debito versati	importi a credito compensati		
<b>TOTALE C</b>									<b>D</b>	+/- SALDO (C-D)

**SEZIONE REGIONI**

codice regione	codice tributo	rateazione/mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati		
<b>TOTALE E</b>						<b>F</b>	+/- SALDO (E-F)

**SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI**

codice ente / codice comune	Ravv	Immob. versate	Acc.	Saldo	numero immobili	codice tributo	rateazione/mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
A226			X		001	3918		2019	337,00		
A226			X		001	3961		2019	31,00		
H126			X		005	3918		2019	1.064,00		
<b>TOTALE G</b>									1.432,00H		+/- SALDO (G-H)

**SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVI**

codice sede	codice ditta	c.c.	numero di riferimento	causale	importi a debito versati	importi a credito compensati	
INAIL							
<b>TOTALE I</b>						<b>L</b>	+/- SALDO (I-L)

codice ente	codice sede	causale contributo	codice posizione	da	periodo di riferimento: mm/aaaa	a	mm/aaaa	importi a debito versati	importi a credito compensati		
<b>TOTALE M</b>										<b>N</b>	+/- SALDO (M-N)

**FIRMA**

**SALDO FINALE** EURO + 1.432,00

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

DATA			CODICE BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE		Pagamento effettuato con assegno <input type="checkbox"/> bancario/postale	
giorno	mese	anno	AZIENDA	CAB/SPORTELLLO	<input type="checkbox"/> circolare/vaglia postale	
1 7 0 6	2 0 1 9		05034	10600	n.ro <b>PAGATO</b>	
tratto / emesso su _____					cod. ABI	CAB

Autorizzo addebito su conto corrente codice IBAN IT 50C0503410600000000024406

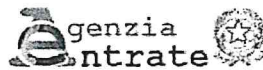
firma \_\_\_\_\_

Scadenza 17 Giugno 2019

1a COPIA PER LA BANCA/POSTE/AGENTE DELLA RISCOSSIONE

Invio Entratel n. 268818 /44

CONFORME AL DECRETO DIRETTORALE AGENZIA DELLE ENTRATE 19/08/2013



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 : 19061313523043690 prog. 000044  
Codice fiscale : TRCFNC46P12A226F - TORCELLO FRANCO  
Data addebito : 17-06-2019  
Importo versamento : 1.432,00  
Banca di addebito : 05034  
Esito versamento : ADDEBITATO

Li, 22/06/2019



Dott. **AGOSTINO FIRPO**

NOTAIO

17100 SAVONA - Piazza Mameli, 6/4

Tel. 019 - 824484 - Fax 019 - 811025

mail: afirpo@notariato.it

### CERTIFICATO

Savona, 24 giugno 2019

Certifico io sottoscritto Dottor Agostino Firpo, Notaio in Savona, iscritto nel Ruolo del Collegio Notarile del Distretto di Savona che, con atto da me Notaio ricevuto in data odierna, non ancora registrato né trascritto ma nei termini

il signor

- **TORCELLO FRANCO**, nato ad Altare (SV) il giorno 12 settembre 1946, residente a Quindano (SV), via Cavassuti n. 8/1, codice fiscale: TRC FNC 46P12 42257,

ha donato al signor

**BAZZANO LUCA**, nato a Savona (SV) il giorno 11 dicembre 1979, residente ad Altare (SV), via Gramsci n. 25/2, codice fiscale BZZ LCU 79T11 I480V;

il seguente immobile sito in Comune di **ALTARE** (SV), facente parte della casa distinta con il civico n. 1 di VIA ROMA e precisamente:

loCALE commerciale posto al piano terreno composto di due ampi vani, cucina, due magazzini, cortile, due servizi igienici, disimpegno e ripostiglio, a confini: via Roma, via della Libertà, vico San'Eugenio a due lati, altra unità immobiliare e vano scala condominiale. A detto immobile è annesso e di pertinenza un ampio locale ad uso cantina posto al piano primo sottostrada, a confini: via Roma, via della Libertà, mappale 315 del foglio 5, altra unità immobiliare, passaggio comune e altra unità immobiliare.

Quanto in oggetto, a seguito della Denuncia di Variazione presentata all'Ufficio del Territorio di Savona 21/06/2019 protocollo n. SV0040995 (n. 16350.1/2019) risulta così censito al Catasto Fabbricati del Comune di ALTARE,

foglio 5 - mappale 315 - subalterno 1 - graffato al mappale 316 sub 1, graffato al mappale 317 sub 1, graffato al mappale 318 sub 1, graffato al mappale 319 sub 17, zona censuaria U - categoria C/1 - classe 3, mq 173, superficie catastale mq 217 - rendita catastale euro 3.037,80

MCU 2019180 e 2019362

TAM 2019180 e 2019362

---

det. n. 102 del 3/6/2021