



COMUNE DI CASSARO

Libero Consorzio di SIRACUSA

Città Patrimonio dell'Umanità * World Heritage List Unesco

DETERMINAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE
(nominato con D.P.R. del 22 Febbraio 2018, ai sensi dell'art. 252 comma 2 del T.U. con D.lgs. 18 Agosto 2000 n. 267)

ATTO N. 26 del 4 maggio 2024

Oggetto: Liquidazione al Comune di Cassaro delle somme anticipate per conto della gestione del dissesto.

L'anno duemilaventiquattro il giorno 4 del mese di maggio alle ore 15.00 nella sede Comunale;

Il Commissario Straordinario di Liquidazione

PREMESSO:

Che con delibera consiliare n. 47 del 29 dicembre 2017 è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Cassaro;

Che con D.P.R. del 22 febbraio 2018 è stato nominato il Commissario Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente;

Che in data 6 marzo 2018 il citato decreto presidenziale è stato formalmente notificato al Commissario Straordinario di Liquidazione dott. Armando Castiglia;

Che ai sensi dell'art. 252, comma 2, del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, il Commissario Straordinario di Liquidazione si è regolarmente insediato presso la sede municipale del Comune di Cassaro, così come da Atto O.S.L. n. 1 del 9 Marzo 2018;

Viste le comunicazioni del Responsabile del Servizio Economico-Finanziario Dr. Dipietro Vito prot. n. 11/int del 29 gennaio 2024, come integrata con la nota prot. n. 773 del 16 febbraio 2024 di richiesta rimborso spese sostenute dal Comune di Cassaro per conto dell'OSL, e contenente l'elenco analitico delle stesse indicate causale, atto di impegno/liquidazione ed importo per complessive € 89.016,57;

Ritenuto di rimborsare la somma di € 89.016,57 al Comune di Cassaro a saldo delle spese da esso sostenute in nome e per conto della liquidazione, come indicate nelle note allegate che costituiscono parte integrante del presente atto;

Dato atto che il Ministero dell'Interno con Decreto n. 28929 del 14 marzo 2024, notificato il 20 marzo 2024 per il tramite della Prefettura di Siracusa, ha approvato il piano di estinzione delle passività pregresse al 31 dicembre 2016 predisposto da questo OSL;

Visto il vigente TUEL;

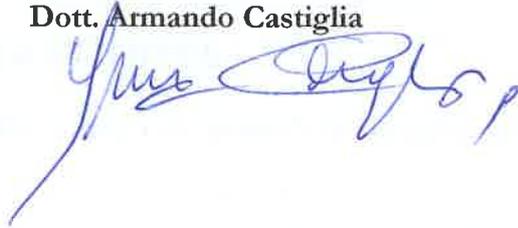
Visto il vigente OREL;

DETERMINA

per le superiori premesse che si intendono qui riportate:

1. di procedere al rimborso della somma di € 89.016,57 quale somme anticipate dal Comune di Cassaro alla gestione della liquidazione e come riepilogate nelle allegate note del Responsabile del Servizio Economico Finanziario prot. nn. 11/int del 29 gennaio 2024 e 773 del 16 febbraio 2024;
2. di porre la superiore somma a carico della gestione della Liquidazione dell'O.S.L. del Comune di Cassaro.

Il Commissario Straordinario Di Liquidazione
Dott. Armando Castiglia





ALLEGATI: ①

ALL'ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE
SEDE

e p.c.

AL SINDACO
AL SEGRETARIO COMUNALE
SEDE

OGGETTO: RICHIESTA RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER IL PAGAMENTO DI N. 3 FATTURE IN FAVORE DI POSTE ITALIANE PER CONTO DELL'OSL

PREMESSO che con Determina del Settore Economico-Finanziario n. 62/2022, Reg. Gen. n. 444/2022, si è proceduto:

- a prendere atto della comunicazione ricevuta via pec il 03/12/2022 con la quale la S.S., non potendo procedere direttamente per motivi tecnici, ha demandato al Responsabile del Settore Economico-Finanziario il rinnovo del contratto per il servizio SMA POSTICIPATO, giusto conto contrattuale n. 30126456-003, precisando che gli oneri discendenti dal contratto in parola sono a carico dell'OSL;
- a rinnovare per conto dell'OSL il servizio di spedizione di invii postali Senza Affrancatura Materiale (SMA) accettando la proposta contrattuale di Poste Italiane S.p.A. con pagamento differito secondo quanto indicato nelle condizioni contrattuali della proposta;
- ad affidare in continuità, ai sensi dell'art 36, comma 2, lett. a), del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii., alla società Poste Italiane S.p.A., il servizio di spedizione di invii postali Senza Affrancatura Materiale (SMA), alle condizioni contenute nei relativi moduli di adesione, per la durata di anni uno;
- ad impegnare la spesa complessiva presunta di € 2.000,00 (esente IVA ai sensi dell'art. 10, co. 1, del D.P.R. n. 633/1972) per il servizio SMA e ad accertare in entrata la somma presunta di € 2.000,00 quale somma che l'OSL riverserà all'Ente (Capitoli c.d. "partite di giro/servizi conto terzi"), in quanto gli oneri discendenti dal rinnovo del contratto per il servizio in oggetto sono a carico dell'OSL;

in allegato alla presente si trasmette la Determina del Settore Economico-Finanziario n. 5/2024, reg. gen. n. 23/2024, con la quale si è provveduto a liquidare le fatture elettroniche n. 1023104110/2023, n. 1023165807/2023 e n. 1023291559/2023 per complessivi € 473,45 IVA esclusa ai sensi dell'art. 10, c. 1, n. 16 del D.P.R. n. 633/1972, con la quale la società Poste Italiane S.p.A. ha richiesto il pagamento del servizio SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO relativo alle spese postali di competenza dell'OSL.

Pertanto, al fine di evitare discrasie contabili nelle c.d. "partite di giro/servizi conto terzi", si **CHIEDE** di procedere con il rimborso in favore dell'Ente della somma di € 473,45 tramite accredito sull'IBAN IT89W0306984690100000046001.

Restando in attesa di un Suo riscontro, si coglie l'occasione per porgere
Distinti Saluti.



Il Responsabile del Settore Economico - Finanziario
Dott. Nito Dipietro

Proposta di Determina del SETTORE ECONOMICO
FINANZIARIO
Numero 5 del 23-01-2024



COMUNE DI CASSARO

(Provincia Regionale di Siracusa)

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

ORIGINALE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 20 del 23-01-2024

| | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Oggetto | LIQUIDAZIONE SOMME IN FAVORE DELLA SOCIETA' POSTE ITALIANE S.P.A. PER PAGAMENTO N. 3 FATTURE RELATIVE AL RINNOVO SERVIZIO SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO RELATIVO ALLE SPESE POSTALI DI COMPETENZA DELL'ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE - PERIODO 2022- 2023. AFFIDAMENTO A POSTE ITALIANE S.P.A.. CIG: ZDS38F65CA |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Il Responsabile del Settore Economico – Finanziario;

PREMESSO che:

- con D.C.C. n. 47 del 29/12/2017 è stato dichiarato il dissesto finanziario dell'Ente, ai sensi dell'art. 244 e seguenti del T.U.E.L.;
- ai sensi dell'art. 252 TUEL, con D.P.R. del 22/02/2018 è stato nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente, nella persona del dott. Armando Castiglia;
- all'O.S.L. compete la gestione dei residui attivi e passivi riconducibili agli esercizi precedenti al 2017, escluso in residui relativi alle partite di giro ed ad alcuni fondi vincolati;

VISTE:

- la legge 8.6.1990, n. 142;
- la L.R. 07.09.1998, n. 23;
- la Circolare regionale, Ass.to EE.LL., n. 29.01.1999, n. 2;
- la L.R. 23 dicembre 2000, n. 30, recante Norme sull'ordinamento degli enti locali;
- la D.S. n. 12 del 05/10/2021 recante "Incarico per la posizione organizzativa dell'Area Economico-Finanziaria ai sensi degli artt. 13, 14 e 15 del CCNL del comparto Funzioni Locali sottoscritto in data 21/05/2018";
- la Delibera di Giunta Comunale n. 103 del 28/12/2021 di modifica dell'assetto organittivo e dell'organigramma del Comune di Cassaro con la quale l'U.O. "Ufficio Tributi" è stato trasferita in seno al Settore Economico-Finanziario;
- la Delibera di Giunta Comunale n. 7 del 18/01/2022 di individuazione e nomina del Funzionario Responsabile dei tributi comunali di competenza dell'Ente;

DATO ATTO che l'OLS, al fine di procedere alla postalizzazione delle missive relative ai tributi di Sua competenza, ha in essere con la società Poste Italiane S.p.A. il servizio denominato SMA (Senza Materiale Affrancatura) DIFFERITO/POSTICIPATO, di cui al conto contrattuale n. 30126456-003;

RICHIAMATA la Determina del Settore Economico-Finanziario n. 62 del 06/12/2022, Reg. Gen. n. 444/2022, si è

proceduto:

- **a prendere atto** della comunicazione ricevuta via pec il 03/12/2022 con la quale il Commissario Straordinario di Liquidazione, non potendo procedere direttamente per motivi tecnici, ha demandato al Responsabile del Settore Economico-Finanziario il rinnovo del contratto per il servizio SMA POSTICIPATO, giusto conto contrattuale n. 30126456-003, precisando che gli oneri discendenti dal contratto in parola sono a carico dell'OSL;
- **a rinnovare**, pertanto, il servizio di spedizione di invii postali Senza Affrancatura Materiale (SMA) ed accettare la proposta contrattuale di Poste Italiane S.p.A. con pagamento differito secondo quanto indicato nelle condizioni contrattuali della proposta;
- **ad affidare** in continuità, ai sensi dell'art 36, comma 2, lett. a), del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii., alla società Poste Italiane S.p.A., con sede legale in Viale Europa 190 - 00144 Roma, numero di iscrizione al Registro delle imprese di Roma n. 97103880585/1996, C.F. 97103880585, P.I. 01114601006, il servizio di spedizione di invii postali Senza Affrancatura Materiale (SMA), alle condizioni contenute nei relativi moduli di adesione, per la durata di anni uno, senza alcun tacito rinnovo di anno in anno, salvo disdetta di una delle parti;
- **ad impegnare** la spesa complessiva presunta di € 2.000,00 (esente IVA ai sensi dell'art. 10, co. 1, del D.P.R. n. 633/1972) per il servizio SMA di cui in oggetto con imputazione della spesa nel Capitolo in Uscita 9004/Codice 99.01.7.702 del Bilancio di Previsione 2022/2024, competenza anno 2022, giusto impegno n. 768/2022;
- **ad accertare** ai sensi dell'art. 179 TUEL la somma di € 2.000,00 al Capitolo in Entrata 9004/codice 9.200.9900, competenza anno 2022, giusto accertamento n. 645/2022, quale somma che l'OSL riverserà all'Ente, in quanto gli oneri discendenti dal rinnovo del contratto per il servizio in oggetto sono a carico dell'OSL;

VISTE le fatture elettroniche n. 1023104110/2023, n. 1023165807/2023 e n. 1023291559/2023 di complessivi € 473,45 IVA esclusa ai sensi dell'art. 10, c. 1, n. 16 del D.P.R. n. 633/1972, con la quale la società Poste Italiane S.p.A. ha richiesto il pagamento del servizio SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO relativo alle spese postali di competenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione;

PRESO ATTO che le suddette fatture sono state emesse nel rispetto del D.P.R. n. 633/1972;

VERIFICATA la regolarità delle suddette fatture ai fini contabili e fiscali;

ACCERTATO che la società risulta essere in regola con il Documento Unico di regolarità Contributiva (DURC);

ESAMINATA la suddetta documentazione, effettuati i relativi conteggi e verificato il riscontro con l'impegno di spesa di € 2.000,00 assunto al Capitolo in Uscita 9004/Codice 99.01.7.702, giusto impegno n. 768/RR.PP. 2022;

DATO ATTO che è stato effettuato l'accertamento preventivo di cui all'art. 9 del D.L. n. 78/2009 e che, sulla base dello stesso, si attesta che il programma dei conseguenti pagamenti risulta compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

CONSTATATO che da un'attività di verifica effettuata in ordine alla documentazione trasmessa al Settore Economico - Finanziario, con riferimento alla società *de quo*, non risultano alla data odierna procedure di pignoramento presso terzi;

DATO ATTO che la presente liquidazione non è soggetta a preventiva verifica di inadempienze ai sensi del D.M. n. 40 del 18 gennaio 2008 inerente le Modalità di attuazione dell'art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602 recante: "Disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni - obbligo di verifica inadempienze" trattandosi di importo non superiore a € 5.000,00;

DATO ATTO che a norma della legge 13 agosto 2010, n. 136 e della legge n. 217/2010, riguardanti la tracciabilità dei flussi finanziari, il Codice Identificativo di Gara (CIG) a suo tempo assegnato è il seguente: ZD538F65CA;

VISTO il decreto del Ministro dell'Interno del 22 dicembre 2023 con il quale il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2024-2026 è stato prorogato dal 31/12/2022 al 15/03/2024;

CONSIDERATO che nelle more dell'approvazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 l'Ente opererà in "esercizio provvisorio" ai sensi dell'art. 163, c. 5, TUEL;

DATO ATTO che trattasi di assolvimento di obbligazione già assunta con la Determina del Settore Finanziario n. 62 del 06/12/2022, Reg. Gen. n. 444/2022;

RITENUTO, pertanto, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, di dover provvedere alla liquidazione delle fatture elettroniche n. 1023104110/2023, n. 1023165807/2023 e n. 1023291559/2023 di complessivi € 473,45 IVA esclusa ai sensi dell'art. 10, c. 1, n. 16 del D.P.R. n. 633/1972, con la quale la società Poste Italiane S.p.A. ha richiesto il pagamento del servizio SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO relativo alle spese postali di competenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione;

ACCERTATA la propria competenza in merito all'emanazione del provvedimento di che trattasi;

DATO ATTO che il presente atto ha efficacia immediata, divenendo esecutivo, dal momento dell'acquisizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria resa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del d.lgs. 267/2000;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000, e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il D.P.R. n. 62/2013;
- il D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii.;
- l'O.R.EC.LL. vigente nella Regione Siciliana;
- il Regolamento comunale sul funzionamento degli uffici e dei servizi;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- lo Statuto Comunale;
- la D.C.C. n. 15 del 26/06/2023 con la quale è stato approvato il DUP 2023-2025;
- la D.C.C. n. 16 del 26/06/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023-2025;
- la D.C.C. n. 27 del 21/10/2023 e la D.C.C. n. 32 del 27/11/2023 con le quali sono state approvate le Variazioni al Bilancio di Previsione 2023-2025
- il redigendo Bilancio di previsione 2024-2026;

DETERMINA

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono materialmente trascritti:

- 1) DI LIQUIDARE**, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000, le fatture elettroniche n. 1023104110/2023, n. 1023165807/2023 e n. 1023291559/2023 di complessivi € 473,45 IVA esclusa ai sensi dell'art. 10, c. 1, n. 16 del D.P.R. n. 633/1972, con la quale la società Poste Italiane S.p.A. ha richiesto il pagamento del servizio SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO relativo alle spese postali di competenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione;
- 2) DI DARE ATTO** che il pagamento di cui alla presente determinazione discende dall'impegno di spesa assunto con Determina del Settore Finanziario n. 62 del 06/12/2022, Reg. Gen. n. 444/2022, al Cap. in Uscita 9004/Codice 99.01.7.702, giusto impegno n. 768/RR.PP. 2022, pertanto trattasi di assolvimento di obbligazione già assunta;
- 3) DI ACCERTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con vincoli di finanza pubblica;
- 4) DI DARE ATTO**, altresì, che ai sensi della Legge n. 136/2010 è stato assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ex A.V.C.P., Autorità della Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture), tramite procedura informatica, il seguente codice CIG: ZD538F65CA;
- 5) DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa – contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 6) DI DARE ATTO** che non vi sono situazioni di conflitti di interesse tra il redigente Responsabile del Settore Economico – Finanziario e la società *de quo*;
- 7) DI AUTORIZZARE** l'Ufficio di Ragioneria all'emissione del mandato di pagamento in favore della società *de quo*;
- 8) DI TRASMETTERE** la presente determinazione all'Organismo Straordinario di Liquidazione per richiedere il rimborso della somma pagata per conto dello stesso;
- 9) DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013;
- 10) DI TRASMETTERE** copia della presente determinazione all'Ufficio di Segreteria per la pubblicazione nel sito Istituzionale dell'Ente;
- 11) DI DISPORRE** che il presente provvedimento venga pubblicato all'Albo pretorio e sul sito internet dell'Ente ai sensi della normativa vigente.

Dalla Residenza Municipale, 23-01-2024

Il Responsabile del Procedimento

DIPIETRO VITO

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

VISTA la proposta del Responsabile del Procedimento

VISTO lo Statuto Comunale

VISTO l'Ord. EE.LL.R.S. E successive modifiche ed integrazioni

PRESO ATTO e fatta propria l'istruttoria per l'adozione della presente Determinazione

DATO ATTO ai sensi dell'art.6 bis della Legge 241/1990 e dell'art.1, comma 9, lettera e) della Legge 190/2012 di non trovarsi in situazioni di conflitto di interesse, neppure potenziale, in relazione al presente provvedimento.

ACCERTA

ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile, di cui all'articolo 147 bis, comma 1 del D.Lgs n.267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento

ADOPTA

la superiore Determinazione, che s'intende trascritta e non riportata, ad oggetto "LIQUIDAZIONE SOMME IN FAVORE DELLA SOCIETA' POSTE ITALIANE S.P.A. PER PAGAMENTO N. 3 FATTURE RELATIVE AL RINNOVO SERVIZIO SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO RELATIVO ALLE SPESE POSTALI DI COMPETENZA DELL'ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE - PERIODO 2022- 2023. AFFIDAMENTO A POSTE ITALIANE S.P.A.. CIG: ZD538F65CA"

Dalla Residenza Municipale, 23-01-2024

Il responsabile del Settore

DIPIETRO VITO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al Disposto di cui all'art. 151 comma 4 del TUEL decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, **APPONE** il visto di regolarità contabile e **ATTESTA** che la complessiva somma di € 473,45 è stata precedentemente impegnata ed ora liquidata a:

| Nominativo | Indirizzo | Fattura | Data | Importo |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|------------|------------------------------|
| (6716) POSTE ITALIANE S.P.A. Imp.2022-768-1 Cap.9004/0 | VIALE EUROPA 190 00100 ROMA (RM) | Fat. 2024.FF.28 | 19-04-2023 | 21,20 Tot. fat. : 21,20 |
| (6716) POSTE ITALIANE S.P.A. Imp.2022-768-1 Cap.9004/0 | VIALE EUROPA 190 00100 ROMA (RM) | Fat. 2024.FF.29 | 21-06-2023 | 19,30 Tot. fat. : 19,30 |
| (6716) POSTE ITALIANE S.P.A. Imp.2022-768-1 Cap.9004/0 | VIALE EUROPA 190 00100 ROMA (RM) | Fat. 2024.FF.30 | 22-11-2023 | 432,95 Tot. fat. : 432,95 |
| | | | | Totale: 473,45 |

Dalla Residenza Municipale, 23-01-2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

VITO DIPIETRO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii



ALLEGATI: ① in 3 pag.

ALL'ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE
SEDE

e p.c.

AL SINDACO
AL SEGRETARIO COMUNALE
SEDE

OGGETTO: INTEGRAZIONE PRECEDENTE NOTA PROT. INT. N. 11 DEL 29/01/2024; RICHIESTA RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER CONTO DELL'OSL DALL'ENTE NEL PERIODO 2018-2024

Ad integrazione della nota in oggetto, con la quale si chiedeva alla S.S. il rimborso delle sole spese sostenute dall'Ente nell'anno 2024 per il pagamento di n. 3 fatture per complessivi € 473,45 IVA trasmesse dalla società Poste Italiane S.p.A. per il servizio SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA) DIFFERITO/POSTICIPATO relativo alle spese postali di competenza dell'OSL, con la presente si CHIEDE di procedere con il rimborso in favore dell'Ente della somma complessiva di € 89.016,57, come da prospetto allegato alla presente per formarne parte integrante e sostanziale, per le spese sostenute a vario titolo dall'Ente nel periodo in oggetto per conto dell'OSL.

A tal proposito si ATTESTA che le determinazioni elencate sono poste agli atti d'ufficio e che i mandati di pagamento, tutti quietanzati dalla Tesoreria Comunale, includono l'IVA ove prevista, in quanto trattasi di un costo sostenuto dall'Ente.

Si CHIEDE di procedere con il rimborso in favore dell'Ente della suddetta somma tramite accredito sull'IBAN IT89W0306984690100000046001.

Restando in attesa di un Suo riscontro, si coglie l'occasione per porgere
Distinti Saluti.



Responsabile del Settore Economico - Finanziario
Dott. Vito Dipietro

PAGAMENTI PER CONTO OSL DA CONTABILITA COMUNE

| ANNO | DETERMINA DEL | DESCRIZIONE | MANDATO N. | € |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
| 2018 | DET. N. 135 GEN. DEL 04/07/2018 | LIQ. FATT.PER PUBBLICAZIONE AVVISO DI AVVIO PROCEDURA RILEV. MASSA PASSIVA | 339 DEL 13/09/2018 | 786,90 € |
| | DET. N. 40 GEN. DEL 11/07/2018 | LIQ. FATT.PER PUBBLICAZIONE AVVISO DI PROROGA PER PROCEDURA RILEV. MASSA PASSIVA | 340 DEL 13/09/2018 | 786,90 € |
| 2019 | DET. N.165 DEL 29/07/2019 | LIQUID. RATA N.1 DEFIN. AGEVOL RISCOSSIONE SICILIA | 453 DEL 29/07/2019 | 11.483,42 € |
| | DET. N. 261 DEL 06/11/2019 | RIMBORSO IMU AL COMUNE DI SIRACUSA ERRON. RIVERS AL COMUNE DI CASSARO DET COMMISS. N. 8 DEL 31/10/2019 | 653 DEL 07/11/2019 | 152,00 € |
| | DET. N. 262 DEL 06/11/2019 | RIMBORSO MISSIONE AL DR ARMANDO CASTIGLIA PERIODO 9 MARZO 2018-27 SETT. 2019 COME DETERMINATO DAL COMMISS. STRAORD DI LIQUIDAZIONE | 654 DEL 07/11/2019 | 1.203,43 € |
| | DET. N. 282 DEL 24/11/2019 | LIQUID. ANTICIPO PARI AL 25% DELLE COMPETENZE DOVUTE AL RAG. FRANCESCO SPADA PER SUPPORTO ALL'O.S.L., COME DETERMIN. DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUI | 687 DEL 26/11/2019 | 2.694,00 € |
| | DET. N. 284 DEL 28/11/2019 | LIQUID. RATA N.2 DEFIN. AGEVOL .RISCOSSIONE SICILIA | 694 DEL 28/11/2019 | 11.476,22 € |
| | DET. N. 282 DEL 24/11/2019 | PAGAM CONTR. IRAP REG. SPADA | 771 DEL 10/12/2019 | 228,99 € |
| | DET. N. 282 DEL 24/11/2019 | PAGAM CONTR. INPS IRAP REG. SPADA | 778 DEL 12/12/2019 | 431,04 € |
| | DET. N. 28 DEL 28/01/2020 | RIMBORSO MISSIONE AL DR ARMANDO CASTIGLIA PERIODO 01/10/2019 AL 31/12/2019 COME DETERMINATO DAL COMMISS. STRAORD DI LIQUIDAZIONE | 32 DEL 12/02/2020 | 415,27 € |
| DET. N. 71 DEL 25/02/2020 | LIQUID. SOMME A RISCOSSIONE SICILIA , A TITOLO DI TERZA RATA DI DEFINIZIONE AGEVOLATA DEI CARICHI DEI DEBITI TRIBUTARI DEL COMUNE, | 91 DEL 25/02/2020 | 5.738,10 € | |
| DET. N. 153 DEL 05/05/2020 | RIMB. MISSIONE AL DR ARMANDO CASTIGLIA PER IL PERIODO 1 GENNAIO -30 APRILE 2020, COME DETERM. DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE CON ATTO N. 4 | 412 DEL 12/05/2020 | 502,32 € | |

| | | | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| | LIQUID. SOMME A RISCOSSIONE SICILIA , A TITOLO DI QUARTA RATA DI DEFINIZIONE AGEVOLATA DEI CARICHI DEI DEBITI TRIBUTARI DEL COMUNE, | 454 DEL 27/05/2020 | 5.738,19 € |
| DET. N. 171 DEL 26/05/2020 | | | |
| DET. N. 206 DEL 30/06/2020 | LIQUIDAZIONE IN ACCONTO COMPENSO COSI' COME DETERMINATO DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE CON ATTO N.7 DEL 24/06/2020 | 603 DEL 08/07/2020 | 10.777,16 € |
| DET. N. 207 DEL 30/06/2020 | LIQUIDAZIONE ANTICIPO PARI AL 25% DELLE COMPETENZE DOVUTE AL RAG. FRANCESCO SPADA PER ATTIVITA' DI SVILUPPO ALL'O.S.L., COSI' COME DETERMINATO DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUI | 682 DEL 07/08/2020 | 2.694,00 € |
| DET. N. 206 DEL 30/06/2020 | IRAP SU COMPENSO OSL | 710 DEL 18/08/2020 | 916,06 € |
| DET. N. 232 DEL 24/07/2020 | LIQUID. SOMME A RISCOSSIONE SICILIA , A TITOLO DI QUINTA RATA SCAD. 31/7/2020 DI DEFINIZIONE AGEVOLATA DEI CARICHI DEI DEBITI TRIBUTARI DEL COMUNE | 665 DEL 28/07/2020 | 5.738,16 € |
| DET. N. 292 DEL 18/09/2020 | RIMB. MISSIONE AL DR. ARMANDO CASTIGLIA PER IL PERIODO 1 MAGGIO-31 AGOSTO 2020, COME DETERM. DAL COMMISSARIO STRAORD. DI LIQUIDAZIONE CON ATTO N. 1 | 816 DEL 22/09/2020 | 662,24 € |
| DET. N. 390 DEL 26/11/2020 | LIQUID. SOMME A RISCOSSIONE SICILIA , A TITOLO DI SESTA RATA CON SCADENZA 30 /11/2020 RICHIESTA DI DEFINIZIONE AGEVOLATA | 1097 DEL 26/11/2020 | 5.738,50 € |
| 2021 | RIMB. MISSIONE AL DR. ARMANDO CASTIGLIA PER IL PERIODO 1 SETT.-31 DIC. 2020, COME DETERM. DAL COMMISSARIO STRAORD. DI LIQUIDAZIONE | N. 52 DEL 02/02/2021 | 770,45 € |
| DET. N. 32 DEL 30/01/2021 | | | |
| DET. N. 74 DEL 25/02/2021 | LIQUID. SOMME A RISCOSSIONE SICILIA , A TITOLO DI SETTIMA RATA CON SCADENZA 28/02/2021 RICHIESTA DI DEFINIZIONE AGEVOLATA | N. 180 DEL 25/02/2021 | 5.738,54 € |

| | | | | |
|-------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| | DET. N. 133 DEL 23/04/2021 | RIMB. MISSIONE AL DR. ARMANDO CASTIGLIA PER IL PERIODO 1 GENN.-31 MAR. 2021, COME DETERM. DAL COMMISSARIO STRAORD. DI LIQUIDAZIONE CON ATTO N.06 DEL 14/04/2021 | 334 DEL 26/04/2021 | 581,70 € |
| | DET. N. 177 DEL 28/05/2021 | LIQUID. A RISCOSSIONE SICILIA S.P.A A TITOLO DI OTTAVA RATA CON SCADENZA 31MAGGIO 2021 DEFINIZIONE AGEVOLATA DEI CARICHI DEI DEBITI | 414 DEL 28/05/2021 | 5.738,53 € |
| | DET. N. 254 DEL 21/07/2021 | RIMBORSO MISSIONE AL DR. ARMANDO CASTIGLIA PER IL PERIODO 1 APRILE - 30GIUGNO 2021, COME DETERMINATO DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE | 613 DEL 21/07/2021 | 494,81 € |
| | DET. N. 265 DEL 27/07/2021 | LIQUID. A RISCOSSIONE SICILIA S.P.A., A TITOLO DI NONA RATA CON SCADENZA 31 LUGLIO 2021 A SEGUITO DELLA RICHIESTA DI DEFINIZIONE AGEVOLATA DEI CARICHI DEI DEBITI | 649 DEL 27/07/2021 | 5.738,59 € |
| 2023 | det. N. 139 del 29-03-2023 | liqu. Fatt. 383/5 del 09/01/2023 pa digitale parziale | 272 del 05/04/2023 | 329,40 € |
| | det. N. 188 del 03-05-2023 | liq. Fatt. 1495 del 04-04-2023 parz. Pa digitale | 402 del 05/05/2023 | 329,40 € |
| | det. N. 298 del 12/07/2023 | liq. Fatt. 2587/5 del 04-07-2023 parz. Pa digitale | 591 del 24/07/2023 | 329,40 € |
| | det. N. 419 del 10/10/2023 | liq. Fatt. 3435/5 del 02-10-2023 parz. Pa digitale | 821 del 11/10/2023 | 329,40 € |
| 2024 | det. N. 20 del 23/01/2024 | PER PAGAM. N. 3 FATT. RINNOVO POSTA SMA DELL'OSL PERIODO 2022/2023 | 66 DEL 24/01/2024 | 21,20 € |
| | | | 67 DEL 24/01/2024 | 19,30 € |
| | | | 68 DEL 24/01/2024 | 432,95 € |

| | |
|---------------|--------------------|
| TOTALE | 89.016,57 € |
|---------------|--------------------|



[Handwritten Signature]

