



## COMUNE DI SAN COSMO ALBANESE PROVINCIA DI COSENZA

REG. GEN. N. 198

REG. SERV. N. 52

DEL 30.06.2025

**Oggetto:** CARTELLA DI PAGAMENTO N. 034 2024 00435875 29 000 EMESSA DALL'AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE. DETERMINA DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE A FAVORE DELL'ECONOMO COMUNALE.

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TRIBUTI

VISTA la cartella n. 034 2024 00435875 29 000, acquisita al Protocollo dell'Ente con il n. 2734 17.12.2024 - emessa dall'Agenzia delle Entrate - Riscossione come somme scritte a ruolo per contratto di locazione pluriennale anno 2022;

RITENUTO, pertanto, dover procedere al pagamento della sopra citata cartella n. 034 2024 00435875 29 000, emessa dall'Agenzia delle Entrate - Riscossione per complessivi € 65,25 onde evitare ulteriori aggravii a carico dell'Ente.

DATO ATTO che il Consiglio Comunale:

- con Deliberazione n. 7 del 07.03.2025, esecutiva ai sensi di legge, ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027;
- con Deliberazione n. 8 del 07.03.2025, esecutiva ai sensi di legge, ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2025-2027;

VISTI:

- il D. Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. n. 126/2014 e smi;
- l'art. 107 e l'art. 109, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000 che assegnano ai responsabili la competenza in materia di gestione, ivi compresa la responsabilità delle procedure di impegno, nonché le funzioni dirigenziali ai responsabili di servizi specificamente individuati;
- l'art. 151, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000 secondo cui le determinazioni che comportano impegni di spesa sono esecutivi con l'apposizione, da parte del responsabile del servizio finanziario del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- lo Statuto Comunale;

- il vigente Regolamento di Contabilità

VISTO il Decreto Sindacale n. 01 del 02.01.2025 di nomina della sottoscritta Dott.ssa Ivana Fusaro quale Responsabile del Settore Tributi;

PRESO ATTO dei pareri di regolarità tecnica e contabile da parte dei Responsabili dei Settori interessati ai sensi dell'art. 49, comma 1, del T.U.E.L., approvato con D. Lgs. 267/2000;

## DETERMINA

1. Le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto.

1) Di Impegnare e liquidare, a favore dell'Economo Comunale la somma complessiva di € 65,25 per procedere al pagamento della sopra citata cartella n. 034 2024 00435875 29 000 emessa dall'Agenzia delle Entrate - Riscossione;

2) Per l'effetto liquidare all'Agenzia delle Entrate - Riscossione la somma di € 65,25 relativa alla cartella n. 034 2024 00435875 29 000 con le modalità di cui all'accluso modulo di pagamento;

3) Di Imputare la somma di € 65,25, sul Cap. n. 1025 del bilancio dell'esercizio 2025;

4) Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità tecnica di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n.267/2000, la regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, del presente provvedimento, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente da parte del Responsabile dell'Ufficio.

5) Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Il Responsabile del servizio  
(Dott.ssa Ivana Fusaro)



Si attestano la copertura finanziaria (art. 187 comma 7 legge 267/2000)

Il Responsabile Finanziario  
(Rag. Angelo Loricchio)



Il Responsabile alla Pubblicazione  
(Anna Conforti)

