



COMUNE DI CAULONIA

Città Metropolitana di Reggio Calabria

Commissione Straordinaria di liquidazione

Gestione straordinaria del dissesto finanziario con modalità semplificata ex art. 258 D. Lgs. n. 267/2000

Copia

N. 6 del 20/03/2025

OGGETTO: Liquidazione fatture n.ri 978/2022 e 2081/2023 in favore della Società Gestione Riscossione Tributi –SO.GE.R.T con sede in Grumo Nevano (NA), riferita all'attività di riscossione dei ruoli di competenza della gestione O.S.L.

L'anno 2025, il giorno venti del mese di marzo, alle ore 13:30, nella sede municipale del Comune di Caulonia, si è riunita la Commissione straordinaria di liquidazione del Comune di Caulonia, nominata con D.P.R. del 12/7/ 2018, ai sensi dell'art. 252 del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267, nella persona dei signori:

COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE		PRESENTE
DR. CATERINA PAOLA ROMANÒ	PRESIDENTE	Si
DR. MASSIMILIANO PENSABENE	COMPONENTE	Si
DR. FILIPPO POSTORINO	COMPONENTE	Si

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

PREMESSO:

- che il comune di Caulonia con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 21.05.2018, esecutiva, ha deliberato il dissesto finanziario ;
- che con D.P.R. in data 12 luglio 2018 è stata nominata la Commissione straordinaria 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 20 di luglio 2018 il citato Decreto presidenziale è stato formalmente notificato ai componenti dell'Organo straordinario di liquidazione nella persona dei signori: Dott.ssa Caterina Paola Romanò , Dott. Massimiliano Pensabene e Dott. Filippo Postorino;

- che ai sensi dell'articolo 252, comma 2, del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, la C.S.L. in data 23 luglio 2018 si è regolarmente insediata presso il comune di Caulonia, così come da delibera n. 1 di pari data;

VISTO l'articolo 253 del D. L.gs. 267/2000;

VISTE le fatture di seguito indicata trasmessa dalla Società Gestione Riscossione Tributi – SO.GE.R.T S.P.A con sede in Grumo Nevano (NA), per un importo complessivo di € 19.800,97, per aver espletato l'attività di riscossione di competenza di questa OSL;

- Fattura n. 978 del 30/05/2022 di € 21.770,91;
- Fattura n. 2081 del 28/08/2023 di € 5.833,42;

DATO atto che per la fattura n. 978 del 30/05/2025 della somma di € 21.770,91 è pervenuta la nota di credito 875 del 7/03/2025 di € 7.803,36 per cui la somma da liquidare alla Sogert è di € 13.967,55

VISTE, altresì le note prot. 3229 del 10/02/2025 e prot. 6306 del 17/03/2025 a firma della Responsabile del procedimento Sig.ra Maria Ruva, con cui attesta che gli importi fatturati dalla Società Gestione Riscossione Tributi – SO.GE.R.T S.P.A corrisponde agli accertamenti eseguiti dalla Sogert Spa per annualità di competenza di questa OSL;

VISTA regolarità contributiva (DURC), giusta certificazione n 47834078 del 15/02/2025 acquisito agli atti al numero di prot. 5849 del 12/03/2025;

RITENUTO di poter procedere in questa sede alla liquidazione delle predette fatture per quanto sopra esposto;

CONSIDERATO che l'Organo Straordinario di liquidazione non ha personalità giuridica autonoma e, di conseguenza, non può essere intestatario di un'autonoma partita IVA e codice fiscale, ma si avvale della personalità giuridica dell'Ente;

Con voti unanimi, legalmente resi

DELIBERA

1. la premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente atto e da intendersi ivi integralmente riportata con valore di motivazione;
2. di liquidare in favore della Società Gestione Riscossione Tributi –SO.GE.R.T con sede in Grumo Nevano (NA) , P. IVA 01430581213, la somma complessiva di € 19.800,97 a fronte delle seguenti fatture;
 - Fattura n. 978 del 30/05/2022 di € 21.770,91;
 - Fattura n. 2081 del 28/08/2023 di € 5.833,42;
3. Dato atto che per la fattura n. 978 del 30/05/2025 della somma di € 21.770,91 è pervenuta la nota di credito 875 del 7/03/2025 di € 7.803,36 per cui la somma da liquidare è di € 13.967,55;
4. di incaricare l'ufficio di ragioneria dell'emissione dei relativi mandati di pagamento in corrispondenza delle comunicazioni di tracciabilità dei flussi finanziari ex L. 130/2010 agli atti dell'Ufficio di ragioneria, trattandosi di contratto appalto stipulato dal servizio economico finanziario in epoca antecedente l'insediamento dell'OSL e del versamento di imposta, imputando i relativi oneri sulle disponibilità di cassa della gestione Straordinaria del dissesto, in conto spese di gestione, conto di Tesoreria presso la Banca di Intesa San Paolo S.P.A previa verifica eventuali inadempimenti presso Agenzia delle Entrate - Riscossione, ove ciò tenuti;
5. di trasmettere copia della presente alla Responsabile dell'area economico – finanziaria per il seguito di competenza;

6. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 4, comma 6, del D.P.R. 24.08.1993, n. 378, che verrà pubblicata ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto

I Componenti:

F.to DR. MASSIMILIANO PENSABENE

F.to DR FILIPPO POSTORINO

Il Presidente

F.to DR. CATERINA PAOLA ROMANO

Prot. 6647 del 20 MAR, 2025

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune in data odierna e vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi.

Data 20 MAR, 2025

Il Messo Comunale

Luigi Petalo

PER COPIA CONFORME AL SUO USO ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO.

CAULONIA, 20 MAR, 2025

IL PRESIDENTE
Dr Caterina Paola Romano



Caterina Paola Romano