



*In liquidazione*

## **COMMISSARIO DELLA LIQUIDAZIONE**

**( Decreto del Commissario Prefettizio 15062014)**

***Determina nr. 367 del 10.02.2021***

*Oggetto: Liquidazione rata piano di rateizzo canoni della depurazione Regione Campania -annualità 2008-2013 conguagli-pagamenti spese di funzionamento struttura di supporto -CIG-Z762D07773-pagamento spese legali a seguito sentenze del GdP di Casoria*

### **Premesso**

Che l'Artianum Srl ha gestito dall'anno 2008 al 30.11.2015 il servizio idrico integrato per i soli servizi di lettura -fatturazione dei consumi all'utenza – interventi di piccola manutenzione delle reti idriche per contrastare perdite d'acqua – e danni a terzi ;

Che nel mese di febbraio 2014 il Consiglio Comunale deliberò la messa in liquidazione della partecipata al 100% senza l'individuazione di un soggetto alternativo e nominando il segretario generale quale temporaneo liquidatore della società –

Che con successiva delibera nr.49/2015 il servizio idrico venne reinternalizzato a decorrere dal 30.11.2015 con licenziamento di tutto il personale ;

Che per gli anni successivi sono state effettuate le attività di definizione del contenzioso con predisposizione di ruoli nei confronti dei morosi del servizio idrico relativamente alle annualità 2010-2011-2012-2013-2014-2015 assegnate al concessionario della riscossione Sogert per le successive azioni esecutive ;

### **Considerato**

Che la società Artianum srl in liquidazione sta procedendo al recupero coattivo delle morosità afferenti le annualità 2010-2011-2012-2013-2014-2015 mediante notifica e messa in mora ai contribuenti morosi del pagamento delle fatture del servizio idrico integrato con incrocio dati anagrafici dei contribuenti residenti sul territorio/deceduti/trasferiti;

Che si è proceduto alle verifiche di **nr. 16.330 posizioni** di contribuenti;

Che nel periodo 2018-2019-2020 a seguito di definizione di atti esecutivi nei confronti dei contribuenti morosi sono stati approvati i seguenti ruoli;

DETERMINA APPROVAZIONE RUOLO LISTA DI CARICO	NUMERO	IMPORTO	NUMERO CONTRIBUENTI ISCRITTI A RUOLO	SPESE AMMINISTRATIVE A CARICO CONTRIBUENTE	SPESE NOTIFICA A CARICO CONTRIBUENTE	SPESE TOTALI
282 04.06.2018	ruolo anno 2010 001-04062018	€ 148.077,32	1389	€ 6,65	€ 3,00	€ 13.403,85
284 25.06.2018	ruolo anni 2014-2015 001-25062018	€ 1.644.206,88	1897	€ 9,07	€ 10,74	€ 37.579,57
286 15.06.2018	ruolo anni 2014-2015 002-25062018	€ 349.568,70	8583		€ 4,66	€ 39.996,78
310 10.12.2018	ruolo anni 2011-2012 2013 001-10122018	€ 1.720.509,84	2892		€ 4,66	€ 13.474,09
340 31.12.2019	ruolo anni 2010-2013 decreti ingiuntivi 001-31122019	€ 306.140,76	538	€ 18.810,00	107.294,50	€ 126.104,50
340 31.12.2019	ruolo 2010-2013 002-31122019	€ 232.719,56	168	9,07	€ 10,74	€ 3.328,08
348 17.04.2020	ruolo 2011-2015 001-17042020	€ 144.588,89	198	9,07	€ 10,74	€ 3.922,38
355 bis 20.07.2020	ruolo 2010-2013	€ 86.831,23	184	276,00	€ 43.179,00	43.455,00
355 bis 20.07.2020	lista di carico 2010-2013	€ 61.233,54	46	69,00		€ 69,00
362 09.11.2020	ruolo 2010-2013	€ 33.023,39	128	3.343,00	€ 24.427,50	€ 27.770,50
362 09.11.2020	lista di carico 2010-2013	€ 14.802,23	68	380,8		380,8
363 10.11.2020	ruolo 2010-2013	€ 126.636,08	235	7.628,00	€ 49.310,00	€ 56.938,00
363 10.11.2020	lista di carico 2010-2013	€ 1.876,04	4	22,4		22,4
<b>Totale generale</b>		<b>€ 4.870.214,46</b>	<b>16330</b>			<b>€ 366.444,95</b>
RUOLI 2008-2009 SOGERT		€ 705.763,43				
<b>Totale Complessivo credito</b>		<b>€ 5.575.977,89</b>				

Considerato

Che a seguito di atto di regolazione con la **Regione Campania dei canoni** di depurazione annualità 2008-2013 a conguaglio delle somme già versate in base all'effettivo incasso è stato quantificato in ragione di €1.451.481,15 da pagarsi in nr.15 rate annuali costanti della misura di €150.959,84 ;

Che è stato già versata la prima rata restando un debito di €1.279.418,75 a fronte del quale necessita procedere al pagamento di ulteriori due rate relative alle fatture seguenti:

-n.04/2018 di €150.959,84 (rata n.4)

-n.07/2017 di €150.959,84 (rata n.3)

Che pertanto il debito residuo ammonterebbe successivamente a €977.499,07 da liquidarsi in occasione degli incassi dei ruoli in corso di esecuzione ;

Che a seguito di richiesta del Sig. Di Fiore Gennaro si deve procedere al rimborso della somma di €212,00 in quanto trattasi di pagamento effettuato in misura non dovuta ;

Che il concessionario Sogert spa ha erroneamente accreditato sul conto corrente postale della partecipata la somma di €457,08 da stornare per consentire il riversamento al Comune di Arzano competente per tale introito;

Che il Giudice di pace di Casoria con sentenza n.2400/2019 in ordine al contenzioso sorto con il contribuente società Colonial Sud ha condannato la partecipata in liquidazione al pagamento della somma di €2.375,00 a titolo di spese legali a favore dell'Avv. Giovanni Petrella giusta fattura nr 2 del 16.01.2021

Che il Giudice di pace di Casoria con sentenza n.2401/2019 in ordine al contenzioso sorto con il contribuente società S.I.D. ha condannato la partecipata in liquidazione al pagamento della somma di €2.375,00 a titolo di spese legali a favore dell'Avv. Giovanni Petrella giusta fattura nr. 1 del 15.01.2021

Che occorre procedere al pagamento della fattura nr. 14E del 04.02.2021 della società Archivia Solution spa per le attività svolte nel periodo ottobre-novembre-dicembre 2020 -CIG Z762D97773 di cui all'ordine MEPA N.2716918 per le attività dettagliate nell'allegato alla fatture per €8.910,60 oltre iva con applicazione di split payment, tenuto conto delle attività svolte per assistenza alle fasi esecutive, front-office creazione di una banca dati di circa 5270 posizioni di contribuenti ;

che l' Avv. Maria Fazzari avendo curato l'emissione di nr.61 (elenco allegato) decreto ingiuntivi presso il GdP di Casoria ha chiesto la liquidazione della fattura nr.1 del 19.11.2020 per l'importo complessivo di €15.581,54 soggetta alle previsioni di cui all'art.1 commi 104 e 108 della legge 244/2017 le cui spese graveranno su contribuenti morosi in sede di recupero coattivo degli importi complessivamente determinati;

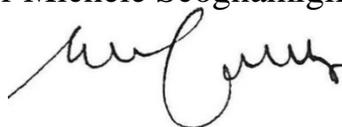
tutto quanto premesso

### **DETERMINA**

Per quanto in premessa espresso e qui riportato di

- a) Procedere alla liquidazione mediante bonifico dal conto poste della partecipata in liquidazione delle fattispecie richiamate in premessa .

-Dr Michele Scognamiglio-



Ore	Operatore	Attività	Front/back office
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
2	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Migliaccio	backoffice
4,5	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Migliaccio	backoffice
3	Bisogno	attività con liquidatore e avvocato migliaccio, elaborazione determine, invio al concessionario ruolo fazzan	backoffice
5	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
5	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
3,5	Bisogno	sgarni e gestione pratiche contribuenti invio documenti perimetrazione area azi e liquidazione olitori	backoffice
5	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	gestione pratica cordua raffaele e annullamento ambrosino Vincenzo, restituzione somme SanGermano e Pero, notifica al commercialista	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio, invio certificazioni uniche agli interessati	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Migliaccio	backoffice
1	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Migliaccio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Maria voccia	backoffice
8	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Maria voccia	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Maria voccia	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Maria voccia	backoffice
4	Bisogno	numero verde, elaborazioni e pratiche per dr. Scognamiglio	backoffice
4	Acanfora	Attività di verifica e sistemazione per elaborazione ruolo Migliaccio e Voccia	backoffice

121 ore Totali

7 Periodo OTT-Nov-Dic  
2020

*Scognamiglio*

# FATTURA ELETTRONICA

Versione FPR12

## Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT04121071213**  
Progressivo di invio: **00001**  
Formato Trasmissione: **FPR12**  
Codice identificativo destinatario: **USAL8PV**

## Dati del cedente / prestatore

### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT04121071213**  
Codice fiscale: **04121071213**  
Denominazione: **ARCHIVIA SOLUTION SPA**  
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

### Dati della sede

Indirizzo: **Via G. Porzio 4 Isola B3**  
CAP: **80143**  
Comune: **NAPOLI**  
Provincia: **NA**  
Nazione: **IT**

## Dati del cessionario / committente

### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT05908181216**  
Denominazione: **ARTIANUM SRL IN LIQUIDAZIONE**

### Dati della sede

Indirizzo: **VIA FERRARA 28**  
CAP: **80022**  
Comune: **ARZANO**  
Provincia: **NA**  
Nazione: **IT**

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPR12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD01** (fattura)  
Valuta importi: **EUR**  
Data documento: **2021-02-04** (04 Febbraio 2021)  
Numero documento: **14E**  
Importo totale documento: **10870.93**

## Dati relativi al trasporto

## Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

**Nr. linea: 10**

Descrizione bene/servizio: **Operatore Archivia Solution front office ottobre/novembre/dicembre 29 giornate (da 8 ore) per creazione archivio contratti utenti costo operatore presso sede Arzano. RDO MEPA n.2716918 CIG Z762D97773**  
Quantità: **29.0000000**  
Valore unitario: **180.0000000**  
Valore totale: **5220.0000000**  
IVA (%): **22.00**

**Nr. linea: 20**

Descrizione bene/servizio: **Operatore Archivia Solution back office 15 giornate (da 8 ore). RDO MEPA n.2716918 CIG Z762D97773**  
Quantità: **15.0000000**  
Valore unitario: **180.0000000**  
Valore totale: **2700.0000000**  
IVA (%): **22.00**

**Nr. linea: 30**

Descrizione bene/servizio: **Attività di indicizzazione stampa e gestione notifiche n.252 atti Ordine Mepa 5929754 CIG Z9F2FCFC95**  
Quantità: **1.0000000**  
Valore unitario: **390.6000000**  
Valore totale: **390.6000000**  
IVA (%): **22.00**

**Nr. linea: 40**

Descrizione bene/servizio: **Canone numero verde mesi da giugno a dicembre 2020**  
Quantità: **6.0000000**  
Valore unitario: **100.0000000**  
Valore totale: **600.0000000**  
IVA (%): **22.00**

**Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura**

Aliquota IVA (%): **22.00**  
Totale imponibile/importo: **8910.60**  
Totale imposta: **1960.33**  
Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)  
Riferimento normativo: **ART. 17 TER DPR633/72 RIF. ART1 DL 50/2017**

**Dati relativi al pagamento**

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

**Dettaglio pagamento**

Beneficiario del pagamento: **Archivia Solution SPA**  
Modalità: **MP05** (bonifico)  
Decorrenza termini di pagamento: **2021-02-04** (04 Febbraio 2021)  
Data scadenza pagamento: **2021-02-04** (04 Febbraio 2021)  
Importo: **8910.60**  
Istituto finanziario: **Unicredit S.p.A. agenzia di Castellammare**  
Codice IBAN: **IT57E0200822102000401093290**  
Sconto per pagamento anticipato: **0.00**  
Penale per ritardato pagamento: **0.00**