



N° PAP-04746-2025

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 14/10/2025 al 29/10/2025

L'incaricato della pubblicazione
CLEMENTINA DE CICCO

Comune di Afragola

Città metropolitana di Napoli

AREA: SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE RCG N° 1926/2025 DEL 14/10/2025

N° DetSet 230/2025 del 08/10/2025

Dirigente: ALESSANDRA IROSO

OGGETTO: Liquidazione e autorizzazione al pagamento di n. 2 modelli F24 per diritti di registrazione contratto e imposta di bollo relativi all'affidamento del servizio per la fornitura di materiale informatico hardware, software e servizi di assistenza e manutenzione CIG B7EEF5D74D

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 1926/2025, composta da n° fogli, è conforme al documento informatico originale firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs N° 82/2005.

Afragola, _____

Firma e Timbro dell'Ufficio

N.B. Da compilare a cura del Soggetto Autorizzato

DETERMINA DIRIGENZIALE

OGGETTO: Liquidazione e autorizzazione al pagamento di n. 2 modelli F24 per diritti di registrazione contratto e imposta di bollo relativi all'affidamento del servizio per la fornitura di materiale informatico hardware, software e servizi di assistenza e manutenzione **CIG B7EEF5D74D**

PREMESSO CHE:

- Con Determina Dirigenziale n. 1778/2025 del 25/09/2025 è stato affidato alla ditta L2 SOLUZIONI SRL CON SEDE LEGALE PIAZZA MINCIO 2, 00198 ROMA - RM) C.F./P.Iva 12032571007, per l'importo complessivo di Euro 99.791,90 oltre IVA.
- In ottemperanza alle vigenti disposizioni normative, il contratto stipulato con il suddetto operatore economico deve essere registrato presso l'Agenzia delle Entrate.
- Per la registrazione del contratto sono dovuti:
 - o Euro 200,00 (duecento/00) a titolo di imposta di registro;
 - o Euro 40,00 (quaranta/00) a titolo di diritti di bollo.
- I suddetti importi sono stati anticipati dall'operatore economico L2 SOLUZIONI SRL tramite versamento sul sistema PagoPA dell'Ente, in data 26/09/2025, come da ricevuta che si allega alla presente.
- Al fine di regolarizzare contabilmente il pagamento e consentire il versamento all'Agenzia delle Entrate tramite modello F24 da parte dell'Economo comunale, si rende necessaria la presente determina di liquidazione.

CONSIDERATO CHE:

- Gli importi da versare sono obbligatori per legge per la corretta esecuzione delle procedure contrattuali.
- Il pagamento è già stato effettuato dall'operatore economico sul conto dell'Ente, ma necessita di formalizzazione per il successivo versamento tramite F24.

VISTI:

- Il D.P.R. 26 aprile 1986, n. 131 e successive modificazioni e integrazioni (Testo Unico sull'Imposta di Registro).
- Il D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 642 e successive modificazioni e integrazioni (Disciplina dell'Imposta di Bollo).
- Il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e successive modificazioni e integrazioni (Codice dei Contratti Pubblici).
- Il Regolamento di Contabilità del Comune di Afragola.
- Il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.

SI PROPONE DI DETERMINARE

1. Di liquidare l'importo complessivo di **Euro 240,00 (duecentoquaranta/00)**, di cui Euro 200,00 per imposta di registro ed Euro 40,00 per diritti di bollo, relativi alla registrazione del contratto di

affidamento per la fornitura di materiale informatico hardware, software e servizi di assistenza e manutenzione **CIG B7EEF5D74D**

2. Di dare atto che il suddetto importo è stato già versato dall'operatore economico L2 SOLUZIONI SRL tramite PagoPA in data 26/09/2025.
3. .DI Rispettare il Seguento Cronoprogramma

CRONOFLUSSO "LIQUIDAZIONE IN FAVORE DELL'ECONOMO PER IL PAGAMENTO DEL F 24 ."													
Valore Totale quadro economico € 240,00	Data	Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Set.	Ott.	Nov.	Dic.
	2025												
Approvazione determina impegno	10/2025												
Aggiudicazione e procedura di affidamento													
Stipula del contratto di fornitura													
Esecuzione del contratto													
LIQUIDAZIONE													

4. Di autorizzare l'Economo comunale a procedere al versamento dei suddetti importi all'Agenzia delle Entrate tramite la compilazione e il pagamento di n. 2 modelli F24, secondo le seguenti specifiche:
 - o **F24 n. 1:** Euro 200,00 (duecento/00) per imposta di registro;
 - o **F24 n. 2:** Euro 40,00 (quaranta/00) per imposta di bollo virtuale.
5. Di imputare la spesa, per complessivi Euro 240,00, al Capitolo 889 del Bilancio esercizio 2025, impegno n.3808/2025.
6. DI PROCEDERE, per l'effetto, alla liquidazione della spesa di € 240,00 in favore dell'economo comunale;
7. DI TRASMETTERE il presente provvedimento al settore finanziario per gli adempimenti consequenziali di competenza;

Il Funzionario

Dott. Francesco Fusco

IL DIRIGENTE

Vista la proposta di determinazione innanzi riportata;

Verificata la regolarità e la correttezza del procedimento svolto;

Visti - l'art. 107 del d.lgs. 267/2000 (T.U.E.L.) che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di servizio;

- lo Statuto Comunale e il vigente regolamento degli Uffici e dei Servizi, relativamente alle attribuzioni dei Dirigenti di Settore o di Servizio con rilievo esterno;

- gli artt. 182, 183 e 184 del d.lgs. 267/2000 che disciplinano le fasi della spesa;

- l'art. 42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;

- l'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile

DETERMINA

DI APPROVARE e fare propria la narrativa che precede che qui si ha per integralmente riportata e trascritta;

DI DARE ATTO che la presente determina:

- è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente del Settore Finanziario qualora la presente comporti impegni di spesa;

- va pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;

- il numero d'ordine progressivo e la data di registrazione coincidente con quella del Registro Generale vengono generati direttamente dal sistema di gestione degli atti amministrativi dell'ente.

Il Dirigente

Dott.ssa Alessandra Iroso

Da: noreply-checkout@ricevute.pagopa.it
Inviato: venerdì 26 settembre 2025 16:17
A: informazioni
Oggetto: Il riepilogo del tuo pagamento



Hai inviato un pagamento di **240,95 €** tramite pagoPA

Il tuo pagamento è andato a buon fine. Ecco i dettagli dell'operazione.

Oggetto del pagamento

/RFB/0000000003656519/240.00/TXT/Pagamento imposta di registro e di bollo per sottoscrizione contratto CIG B7EEF5D74D

Indirizzo email

info@l2soluzioni.com

Metodo di pagamento

 **Carta di debito o credito**

ID transazione (RPM)

40385776

Gestore della transazione (PSP)

Worldpay BV

Codice autorizzativo

T92412

Data e ora

26 settembre 2025, 16:15:21

Ente creditore

Comune di Afragola

Codice Fiscale ente

80047540630

Codice avviso

0000000003656519

false

Importo

240,00 €

false

Commissione (applicata da Worldpay BV) **0,95 €**

Totale **240,95 €**

Serve aiuto?

Contatta il [servizio di assistenza](#) e comunica il codice transazione:

ec13144e632d40bf893c984c4c7a4a14

Non rispondere a questo indirizzo email: è utilizzato solo per l'invio di questa comunicazione e, non essendo monitorato, non riceveresti risposta.

A presto,
il team di pagoPA

Documento di consultazione

DELEGA IRREVOCABILE A:

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

AGENZIA

PROV.

PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

CONTRIBUENTE

CODICE FISCALE 1 2 0 3 2 5 7 1 0 0 7 barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare
 cognome, denominazione o ragione sociale nome
DATI ANAGRAFICI L2 SOLUZIONI S.R.L.
 data di nascita sesso (M o F) comune (o Stato estero) di nascita prov.
 giorno mese anno comune prov. via e numero civico
DOMICILIO FISCALE
CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare 8 0 0 4 7 5 4 0 6 3 0 codice identificativo 4 0

SEZIONE ERARIO

	codice tributo	rateazione/regione/prov./ mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
IMPOSTE DIRETTE - IVA	1550		2025	200,00		
RITENUTE ALLA FONTE						
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI						
codice ufficio	codice atto					+/- SALDO (A-B)
				TOTALE A 200,00	B	+ 200,00

SEZIONE INPS

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

SEZIONE REGIONI

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

SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI

codice ente/codice comune	Raw.	Immob. variati	Acc.	Saldo	numero immobili	codice tributo	rateazione/ mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
											+/- SALDO (G-H)
									TOTALE G	H	

SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI

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

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

FIRMA

SALDO FINALE

EURO + 200,00

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/SPORTELLO	n.ro	<input type="checkbox"/> circolare/vaglia postale
			tratto / emesso su	cod. ABI CAB

Autorizzo addebito su conto corrente codice IBAN

IT _____ firma _____

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

DELEGA IRREVOCABILE A:

AGENZIA

PROV.

PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

CONTRIBUENTE

CODICE FISCALE 1 2 0 3 2 5 7 1 0 0 7 barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare
 cognome, denominazione o ragione sociale nome
DATI ANAGRAFICI L2 SOLUZIONI S.R.L.
 data di nascita / / sesso (M o F) comune (o Stato estero) di nascita prov.
 giorno mese anno
 comune prov. via e numero civico

DOMICILIO FISCALE
CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare 8 0 0 4 7 5 4 0 6 3 0 codice identificativo 4 0

SEZIONE ERARIO

	codice tributo	rateazione/regione/prov./ mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
IMPOSTE DIRETTE - IVA	1550		2025	200,00		
RITENUTE ALLA FONTE						
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI						
codice ufficio <input type="text"/> codice atto <input type="text"/>						+/- SALDO (A-B)
TOTALE A				200,00 B		+ 200,00

SEZIONE INPS

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

SEZIONE REGIONI

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

SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI

codice ente/codice comune	Raw.	Immob. variati	Acc.	Saldo	numero immobili	codice tributo	rateazione/ mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati	
TOTALE G				H		+/- SALDO (G-H)					

SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI

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

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

SALDO FINALE

EURO + 200,00

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 <input type="text"/> mese <input type="text"/> anno <input type="text"/>	AZIENDA	CAB/SPORTELLO	n.ro <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> circolare/vaglia postale
			tratto / emesso su <input type="text"/>	cod. ABI <input type="text"/> CAB <input type="text"/>

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 230/2025 del 08/10/2025, avente oggetto:

Liquidazione e autorizzazione al pagamento di n. 2 modelli F24 per diritti di registrazione contratto e imposta di bollo relativi all'affidamento del servizio per la fornitura di materiale informatico hardware, software e servizi di assistenza e manutenzione CIG B7EEF5D74D

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	M	P	T	Mac ro	Cap	Art	N. Imp.	Anno	N. Liq.	Anno Liq.
	Liquidazione Economo	€ 240,00					889		3808	2025	8497	2025

Totale Importo: € 240,00

Parere Liquidazione: vista la determinazione in oggetto, si attesta di aver eseguito i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto ai sensi dell'art. 184 del TUEL 267/2000; e di aver verificato la disponibilità sull'impegno riportato nel prospetto.