



COMUNE DI

figline vegliaturo

SETTORE TECNICO COMUNALE

COPIA

DETERMINAZIONE RG

112

data

19.03.2024

RS

38

data

19.03.2024

OGGETTO:

Liquidazione fattura per lavori di sostituzione nuove pompe presso pozzo comunale e di interventi di sistemazione rete idrica.

ATTO DI PIGNORAMENTO CREDITI VERSO TERZI – FASCICOLO N. 34/2024/89717 PER INADEMPIENZA AI SENSI DEL DPR 29/09/1973 NR. 602 EX ARTT. 72-BIS E 48-BIS.

CIG: Z143D8480E

IL RESPONSABILE DEL SETTORE TECNICO COMUNALE

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001;

VISTO il D.Lgs. 36/2023;

VISTO lo statuto comunale;

VISTO il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

VISTO il Decreto n. 9 in data 01/09/2023, con il quale è stata attribuita al sottoscritto la Responsabilità del Settore Urbanistica, edilizia e patrimonio;

PREMESSO che:

- Con deliberazione n. 54 in data 05/07/2023 è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2024-2026 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- Con deliberazione n. 21 in data 27/07/2023 il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026 presentato dalla Giunta;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 103 in data 15/11/2023, immediatamente esecutiva, la Giunta ha disposto la presentazione della Nota di aggiornamento al DUP 2024-2026;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 in data 29.12.2022, immediatamente esecutiva, è stata approvata la Nota di aggiornamento al DUP 2024-2026;
- Con deliberazione della Giunta Comunale n. 104 in data 15/11/2023, immediatamente esecutiva, la Giunta ha adottato gli schemi del Bilancio di Previsione finanziario 2024-2026;
- Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 in data 20/12/2023, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2024-2026;
- che questo ente gestisce il sistema idrico integrato.

CONSIDERATO che con Prot. n 3877 del 07/09/2023 la ditta Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, 87050, Cellara, CS. Comunicava il preventivo di importo pari ad €5.000,00 oltre l'IVA di legge, per complessive €5.500,00 per i lavori di sostituzione delle pompe presso il pozzo comunale Località Tre Caselle;

CONSIDERATO che l'UTC ha computato degli interventi straordinari per i lavori di riparazione della rete idrica



comunale di importo pari ad €2.095,59 oltre l'IVA di legge, per complessive €2.305,15;

RICHIAMATA la Determinazione n. 198/ST – 533/RG del 01/12/2023 relativa all'affidamento ai sensi all'articolo 50, comma 1, lettera a), del D. Lgs. 36/2023, all'impresa Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, 87050, Cellara, CS, i lavori di cui in oggetto per l'importo totale di € 7.805,15 oltre iva come per legge;

CONSIDERATO che i lavori di cui in oggetto sono stati correttamente eseguiti dalla Ditta incaricata;

VISTA la fattura elettronica : 01_2024 del 07/02/2024, trasmessa dalla ditta Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, con sede a Cellara, CS - P.iva 02491240780, dell'importo totale di € €7.805,15 compreso iva come per legge;

VISTO che ai sensi dell'art. 3, comma 5, della legge n. 136/2010, recante disposizioni in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari, come modificata dal D.L. n. 187/2010 convertito in Legge n. 217/2010, all'acquisizione del servizio in parola, è stato attribuito dall'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, il CIG (Codice Identificativo di gara) n. **CIG: Z143D8480E**.

ACCERTATA la regolarità contributiva della ditta Gallo s.c.ar.l. presso l'INPS/INAIL, previo espletamento di apposita istruttoria - DURC prot. INAIL_42439683, con scadenza il 12/06/2024;

RICHIAMATA la determinazione n. 81/RG – 25/RS del 19/02/2024 con la quale si disponeva la liquidazione della fattura elettronica n. 01_2024 del 07/02/2024, trasmessa dalla ditta Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, con sede a Cellara, CS - P.iva 02491240780, dell'importo totale di € €7.805,15 compreso iva come per legge;

RILEVATO che l'articolo 48-bis del D.P.R. n. 602 del 29 settembre 1973 – Disposizioni sulla riscossione delle imposte sul reddito – comma 1 stabilisce che le amministrazioni pubbliche, prima di effettuare, a qualunque titolo, il pagamento di un importo superiore a € 10.000,00, ridotto con decorrenza dal 1° marzo 2018 a € 5.000,00 ai sensi della Legge 205/2017, verificano se il beneficiario è inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento e, in caso affermativo, di segnalare la circostanza all'Agenzia delle entrate - Riscossione, ai fini dell'esercizio dell'attività di riscossione delle somme iscritte a ruolo;

VISTO che a seguito di verifica dell'inadempienza ai sensi della Legge 205/2017, è stato acquisito l'atto di pignoramento dei crediti verso terzi emesso dall'Agenzia delle Entrate – Riscossione per la provincia di Cosenza, assunto al protocollo generale dell'Ente in data 19/03/2024 al n. 1067, con il quale comunica che la ditta GALLO SOCIETA' COOPERATIVA A R.L., con sede legale in VIA V. EMANUELE 32 87050 CELLARA (CS), risulta inadempiente e pertanto, ordina al Terzo Comune di Figline Vegliaturo di pagare direttamente all'Agenzia delle Entrate – Riscossione nel termine di giorni 60 dalla notifica dell'atto le somme per le quali il diritto alla percezione da parte del debitore sia maturato anteriormente alla data della notifica;

DATO ATTO che si rende necessario annullare la determinazione n. 81/RG – 25/RS del 19/02/2024 e corrispondere le somme vantate dall'Agenzia delle Entrate – Riscossione – Agente della riscossione per la provincia di Cosenza, come da atto di pignoramento dei crediti verso terzi (ex artt.72-bis e 48-bis del DPR 29/09/79 n. 602) codice identificativo della procedura esecutiva 03484202400001700000, nonché versare la quota parte di IVA della fattura elettronica n. 01_2024 del 07/02/2024, trasmessa dalla ditta Gallo s.c.ar.l., in ottemperanza alla normativa sullo Split-Payment;

ACCERTATO, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78/2009, convertito con L.102/2009, che i pagamenti di cui al presente provvedimento sono compatibili con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

RITENUTO che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità amministrativa e contabile di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000, il cui parere è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte dei responsabili dei relativi Settori;



DATO ATTO che ai sensi dell'art. 6 L. 241/90 e ss.mm., dell'art. 6 del D.P.R. 62/2013 e del Codice di Comportamento comunale, non ci sono, alla data odierna, situazioni di conflitto di interessi, che possono incidere sul presente provvedimento;

ACCERTATO che, quanto al controllo contabile il relativo parere viene reso con la stessa sottoscrizione nello stesso presente atto del settore finanziario con il parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 147 bis comma 1, e visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi degli art. 183, comma 7, del D. lgs. N. 267/00;

RITENUTO opportuno procedere in merito;

DETERMINA

Per tutto quanto premesso che forma parte integrante e sostanziale della presente determinazione:

1. **DI ANNULLARE** la determinazione n. 81/RG – 25/RS del 19/02/2024 con la quale si disponeva la liquidazione della fattura elettronica n. 01_2024 del 07/02/2024, alla ditta Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, con sede a Cellara, CS - P.iva 02491240780;
2. **DI LIQUIDARE** la fattura elettronica n. 01_2024 del 07/02/2024, trasmessa dalla ditta Gallo s.c.ar.l. Via V. Emanuele II n. 32, con sede a Cellara, CS - P.iva 02491240780, dell'importo totale di € 7.805,15 compreso iva come per legge, corrispondendo:
 - 2.1. la somma pari a € 7.095,59, all'Agenzia delle Entrate – Riscossione – Agente della riscossione per la provincia di Cosenza, come da atto di pignoramento dei crediti verso terzi (ex artt.72-bis e 48-bis del DPR 29/09/79 n. 602) codice identificativo della procedura esecutiva 03484202400001700000 entro sessanta giorni dalla notifica dell'atto, avvenuta via PEC in data 19/03/2024 – codice identificativo fascicolo 32/2024/89717, mediante bonifico bancario sul conto corrente n. 2617127 - IBAN: IT68P0760116200000002617127 – codice fascicolo 32/2024/89717;
 - 2.2. la somma di € 709,56, quale quota parte di IVA, da versare in ottemperanza alla normativa sullo Split-Payment;
3. **DI DARE ATTO** che l'importo dei lavori di che trattasi, pari ad € 7.805,15 compreso iva come per legge, son imputati per come di seguito indicato:
 - cap. 1686/0 del bilancio 2023-2025, annualità 2023 per €. 930,99 (I = 465/2023);
 - cap. 1690/0 del bilancio 2023-2025, annualità 2023 per €. 4.581,16(I = 466/2023);
 - cap. 1690/1 del bilancio 2023-2025, annualità 2023 per €. 2.293,00(I = 467/2023);
4. **DI ATTESTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, comma 8 del D.LGS. 267/2000, che il programma dei pagamenti, di cui al punto 6, è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
5. **DI ATTESTARE** la regolarità tecnico-amministrativa del presente provvedimento, con la sottoscrizione della presente determinazione, ai sensi dell'art. 147 bis del D.lgs. n. 267/2000;
6. **DI DARE ATTO** altresì che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al d. lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato sull'albo online, sul sito istituzionale dell'Ente;

Figline Vegliaturo 19/03/2024

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE URBANISTICA,
EDILIZIA E PATRIMONIO**

F.to Dott. Antonio CONGIURATO ALOISE



VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osserva:rilascia:

☒ PARERE FAVOREVOLE

IL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO - CONTABILE
F.to Avv. Adamo Fedele

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta inoltre, ai sensi degli artt. 153 comma 5, 183 comma 7, 147-bis comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Importo	Cap./Art.	Esercizio
465	€. 930,99	1686/0	2023
466	€. 4.581,16	1690/0	2023
467	€. 2.293,00	1690/1	2023

IL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO - CONTABILE
F.to Avv. Adamo Fedele

RISCONTRI AMMINISTRATIVI, CONTABILI E FISCALI (art. 184, comma 4 del Tuel)

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento come in premessa specificato.

IL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO - CONTABILE
F.to Avv. Adamo Fedele

N. MANDATO	DATA MANDATO	IMPORTO MANDATO	NOTE