



COMUNE DI RIBERA
Libero Consorzio Comunale di Agrigento

UFFICIO POLITICHE SOCIALI
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE DI LIQUIDAZIONE

N. 382 DEL 14/05/2025

OGGETTO: Atto di Pignoramento dei crediti verso terzi - Codice identificativo del fascicolo n. omissis- Codice identificativo della procedura esecutiva: omissis da parte dell'Agenzia delle Entrate-Riscossione per la provincia di Agrigento.

Debito esecutato: omissis Cooperativa Sociale O.N.L.U.S.

Revoca Determinazione Dirigenziale di liquidazione n. 302 del 14/04/2025 e contestuale liquidazione di spesa preventivamente impegnata per ricovero disabile presso la Comunità alloggio per disabili "omissis" gestita dalla Cooperativa Sociale "omissis di omissis"

=====

LUGLIO-SETTEMBRE 2024 - CIG: B17D608FD6 - Determina Dirigenziale n. 334/2024

OTTOBRE-DICEMBRE 2024 - CIG: B2D982E19F Determina Dirigenziale n. 577/2024

PERIODO: luglio-dicembre 2024

Dott. Raffaele Gallo

Vista la Determinazione Sindacale n. 13 del 03/12/2020 ad oggetto: "Definizione Incarichi Dirigenziali";

Viste le Determinazioni Dirigenziali del I Settore n° 334 del 06/05/2024 e n.577 del 30/08/2024 con la quale è stato prorogato il ricovero di un disabile presso la comunità alloggio per disabili "omissis" gestita dalla Cooperativa Sociale "omissis" di omissis per il periodo luglio-dicembre 2024;

Considerato:

che con Determinazioni Dirigenziali del I Settore n° 93/2024 e n° 577/2024 sono state imputate le complessive somme come di seguito:

- **€. 7.918,80** per la liquidazione delle rette di ricovero per il periodo luglio-settembre 2024, al Capitolo **11040364 Art. 2** Impegno n° **2166/2024/SUB 10** del bilancio 2024;
- **€. 7.918,81** per la liquidazione delle rette di ricovero per il periodo luglio-settembre 2024, al Capitolo **11040364 Art. 2** Impegno n° **4120/2024/SUB 10** del bilancio 2024;

che con Determinazione Dirigenziale n. 302 del 14/04/2025 veniva disposto la liquidazione delle fatture:

- **Fattura elettronica n° 43/PA del 10/04/2025 di € 7.910,89** di cui € 7.534,18 imponibile ed € 376,71 IVA 5%, riferita al periodo **luglio-settembre 2024**, pervenuta il 10 aprile 2025 prot. n° 9072/Gen;
- **Fattura elettronica n° 44/PA del 10/04/2025 di € 7.757,30** di cui € 7.387,90 imponibile ed € 369,40 IVA 5%, riferita al periodo **ottobre-dicembre 2024**, pervenuta il 10 aprile 2025 prot. n° 9071/Gen;

alla Comunità alloggio per disabili "omissis" gestita dalla Cooperativa Sociale "omissis" di omissis per il periodo luglio-dicembre 2024

- ✓ Che a seguito di verifica presso Equitalia la Cooperativa Sociale “omissis” O.N.L.U.S di omissis risultava inadempiente con l’Agenzia delle Entrate-Riscossione per la provincia di Agrigento per un importo totale di €. 5.519,86;
- ✓ Che in data 09/05/2025 prot. n. 10912 è pervenuto presso il Comune di Ribera un atto di Pignoramento dei crediti verso terzi - Codice identificativo del fascicolo n. omissis - Codice identificativo della procedura esecutiva: omissis da parte dell’Agenzia delle Entrate-Riscossione per la provincia di Agrigento per la Cooperativa Sociale “omissis” O.N.L.U.S di omissis per una somma totale di €. 5.519,86 così ripartita:

Tributi – entrate	€. 5.318,74
Interessi di mora	€. 52,00
Sanzione Civile	€. 000,00
Oneri di riscossione	€. 000,00
Spese esecutive	€. 131,48
Diritti di notifica	€. 17,64
Totale complessivo	€. 5.519,86

- ✓ Che in riferimento al sopra citato Atto di Pignoramento occorre revocare la Determinazione Dirigenziale di liquidazione n. 302 del 14/04/2025;
- ✓ Che si rende necessario liquidare la complessiva somma di €. **5.519,86** all’Agenzia delle Entrate-Riscossione per la provincia di Agrigento per il Pignoramento dei crediti verso terzi - Codice identificativo del fascicolo n. omissis - Codice identificativo della procedura esecutiva: omissis, prelevando la somma dall’impegno di spesa n° **2166/2024/SUB 10** del bilancio 2024 dal Capitolo **11040364 Art. 2** e accreditandola sul conto corrente **omissis** intestato all’Agenzia delle entrate-Riscossione – agente della riscossione per la provincia di Agrigento;
- ✓ Che la rimanente somma del suddetto impegno n. **2166/2024/SUB 10**, pari ad €. 2.398,94, di cui €. 2.022,23 imponibile ed €. 376,71 IVA 5% relativa alla fattura n° **43/PA del 10/04/2025**, deve essere liquidata alla Comunità alloggio per disabili “omissis” gestita dalla Cooperativa Sociale “Arcobaleno” di Licata P.I. omissis;
- ✓ Che **Fattura elettronica n° 44/PA del 10/04/2025 di €.7.757,30** di cui € 7.387,90 imponibile ed €. 369,40 IVA 5%, riferita al periodo **ottobre-dicembre 2024**, pervenuta il 10 aprile 2025 prot. n° 9071/Gen deve essere liquidata per intero alla comunità alloggio di che trattasi;

Considerato inoltre che:

- ⇒ **è necessario effettuare presso l’Equitalia, all’atto dell’emanazione del mandato di pagamento, la verifica prescritta dall’art. 2 comma 9 della Legge n. 286 del 24/11/2006 di conversione del Decreto Legge n. 262 del 03/10/2006, modificato dalla legge n. 205/2017, comma 986 essendo l’importo superiore ad €.5.000,00;**
- ⇒ nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs. n. 196/03 in materia di protezione dei dati personali, che ai fini della pubblicità legale l’atto è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili;
- ⇒ ai sensi dell’art. 6 del D.P.R. 62/2013, per il presente provvedimento non sussiste situazione di conflitto di interessi né in capo all’operatore esperto amministrativo e né in capo al sottoscritto Dirigente competente ad adottare il presente atto;
- ⇒ il DURC è in corso di validità;
- ⇒ l’attestato di revisione in corso di validità;
- ⇒ al servizio di che trattasi sono stati assegnati i seguenti **CIG:**

LUGLIO-SETTEMBRE 2024 - CIG: B17D608FD6 - Determina Dirigenziale n. 334/2024

OTTOBRE-DICEMBRE 2024 - CIG: B2D982E19F Determina Dirigenziale n. 577/2024

Visto l’art. 28 del D:Lgs. n° 77/95;

Visti gli artt. 107 e 184 del D.Lgs. del 18.08.2000 n° 267

Visto l'art.48 del vigente regolamento di contabilità.

Tutto ciò premesso

DISPONE

- 1. Di revocare la Determinazione Dirigenziale di liquidazione n. 302 del 14/04/2025;**
- 2. Di emettere mandato di pagamento mediante bonifico sul conto corrente bancario omissis intestato: Agenzia delle entrate-Riscossione – agente della riscossione per la provincia di Agrigento, indicando il Codice identificativo del fascicolo n. omissis - Codice identificativo della procedura esecutiva: omissis in favore dell'Agenzia delle Entrate-Riscossione per la provincia di Agrigento pari ad €. 5.519,86 prelevando la somma come di seguito:**

Impegno n° 2166/2024/SUB 10 -

Somma impegnata	€. 7.918,80
Pagamenti effettuati	€. 0.000,00
Pagamento effettuato con il presente atto	€. 5.519,86
Differenza	€. 2.398,94

- 3. di liquidare alla Comunità alloggio “omissis” gestita dalla Cooperativa Sociale “omissis” di omissis P.I. omissis., la complessiva somma di €. 9.410,13 (al netto dell'I.V.A. di €. 746,11 versata dal committente ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/72) per il ricovero del disabile riferito al periodo luglio-dicembre 2024;**
- 4. di effettuare presso l'Equitalia, all'atto dell'emanazione del mandato di pagamento, la verifica prescritta dall'art. 2 comma 9 della Legge n. 286 del 24/11/2006 di conversione del Decreto Legge n. 262 del 03/10/2006, modificato dalla legge n. 205/2017, comma 986 essendo l'importo superiore ad €. 5.000,00;**
- 5. di prelevare la complessiva spesa di €. 10.156,24 di cui €. 9.410,13 per imponibile ed €.746,11 per IVA come si seguito:**
 - **per la fattura elettronica n° 43/PA del 10/04/2025 - €. 2.398,94, di cui imponibile €.2.022,23 ed IVA 5% €. 376,71 dall'Impegno n. 2166/2024/SUB 10 del Capitolo n° 11040364 Art. 2 del bilancio 2024;**
 - **per la fattura elettronica n° 44/PA del 10/04/2025 - €. 7.757,30, di cui imponibile €.7.387,90 ed IVA 5% €. 369,40 dall'Impegno n. 4120/2024/SUB 10 del Capitolo n° 11040364 Art. 2 del bilancio 2024;**
- 6. accreditare la somma di €. 9.410,13 sul c/c codice IBAN:**
 - ✓ **omissis**
- 7. di dare atto che per effetto della suddetta liquidazione, la situazione della somma impegnata col predetto atto, risulta la seguente:**

Impegno n° 2166/2024/SUB 10 - C.I.G. – B 1 7 D 6 0 8 F D 6 -

Somma impegnata	€. 7.918,80
Pagamenti effettuati	€. 5.519,86
Pagamento effettuato con il presente atto	€. 2.398,94
Differenza	€. 0.000,00

Impegno n° 4120/2024/SUB 10 - C.I.G. – B 2 D 9 8 2 E 1 9 F -

Somma impegnata	€. 7.918,81
Pagamenti effettuati	€. 0.000,00
Pagamento effettuato con il presente atto	€. 7.757,30
Differenza	€. 161,51

5. Di trasmettere copia del presente atto, unitamente alla seguente documentazione, all'ufficio ragioneria per la liquidazione:

- Atto di pignoramento dei crediti verso terzi dell'Agenzia dell'Entrate di Agrigento;
- Fattura elettronica n° 43/PA del 10/04/2025 €7.910,89 di cui € 7.534,18 imponibile ed € 376,71 IVA 5%, riferita al periodo luglio-settembre 2024, pervenuta il 10 aprile 2025 prot. n° 9072/Gen;
- Fattura elettronica n° 44/PA del 10/04/2025 €7.757,30 di cui € 7.387,90 imponibile ed € 369,40 IVA 5%, riferita al periodo ottobre-dicembre 2024, pervenuta il 10 aprile 2025 prot. n° 9071/Gen;
- Copia DURC, in corso di validità

Il Responsabile dell'Istruttoria
L'Operatore Esperto Amministrativo
F.to (Geom. Calogero Smeraglia)

Il Responsabile del Servizio
F.to (Dott.ssa Ass. Soc. Rosaria Di Giorgi)

Il Dirigente ad Interim del I Settore
F.to (Dott. Raffaele Gallo)