



**ORIGINALE**

**COMUNE DI SCICLI**

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI RAGUSA  
SETTORE II BENESSERE DI COMUNITA' - CULTURA ED ISTRUZIONE  
Servizio Programmazione-Politiche Sociali e Distrettuali



DETERMINA N. 44

DEL 20/03/2019

REGISTRO GENERALE N. 453

DEL 12-4-2019

**Oggetto: Presa d'atto di pignoramento dei crediti verso terzi/ordine di pagamento emesso da Riscossione Sicilia S.P.A. - Agente della Riscossione per la provincia di Ragusa e liquidazione credito alla Beautiful Days Società Cooperativa Sociale di Vittoria.**

**IL RESPONSABILE DI P.O.**

Premesso che con propria determina n.11 del 04/02/2019 si è provveduto alla liquidazione delle sottoelencate fatture, emesse dalla Beautiful Days Società Cooperativa Sociale di Vittoria, relative al pagamento delle rette di ricovero per i disabili psichici per l'importo di € 44.292,47 Iva compresa, relative al periodo Luglio-Dicembre 2018:

- n. 216-2018 del 01/08/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 25168/2018, dell'importo di € 1.809,58 Iva compresa;
- n. 217-2018 del 01/08/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 25216/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n. 218-2018 del 01/08/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 25169/2018, dell'importo di € 1.806,16 Iva compresa;
- n. 219-2018 del 01/08/2018 acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 25217/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n. 244-2018 del 01/09/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 28614/2018, dell'importo di € 1.809,58 Iva compresa;
- n. 245-2018 del 01/09/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 28616/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n. 246-2018 del 01/09/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 28615/2018, dell'importo di € 1.806,16 Iva compresa;
- n. 247-2018 del 01/09/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 28613/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n. 294-2018 del 01/10/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 30609/2018, dell'importo di € 1.801,02 Iva compresa;
- n. 295-2018 del 01/10/2018 acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 30610/2018, dell'importo di € 1.800,94 Iva compresa;
- n. 296-2018 del 01/10/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 30624/2018, dell'importo di € 1.800,92 Iva compresa;
- n.297-2018 del 01/10/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 30623/2018, dell'importo di € 1.800,92 Iva compresa;
- n.333-2018 del 01/11/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 33918/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n.334-2018 del 01/11/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 33917/2018, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n.335-2018 del 01/11/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 33915/2018, dell'importo di € 1.809,58 Iva compresa;
- n.336-2018 del 01/11/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 33916/2018, dell'importo di 1.806,16 Iva compresa;
- n.360-2018 del 01/12/2018, acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 37057/2018, dell'importo di 1.801,02 Iva compresa;
- n.361-2018 del 01/12/2018,acquisita al protocollo generale dell' Ente al n. 37058/2018, dell'importo di 1.800,94 Iva compresa;
- n.362-2018 del 01/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n.37059/2018, dell'importo di 1.800,92 Iva compresa;

- n.363-2018 del 01/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 37056/2018, dell'importo di € 1.800,92 Iva compresa;
- n.407-2018 del 31/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 98/2019, dell'importo di € 1.809,58 Iva compresa;
- n.408-2018 del 31/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 97/2019, dell'importo di 1.806,16 Iva compresa;
- n.409-2018 del 31/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n.100/2019, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n.410-2018 del 31/12/2018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n.99/2019, dell'importo di € 1.806,14 Iva compresa;
- n.417-2018 del 31/12/018, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 1186/2019, dell'importo di € 972,79 Iva compresa;

**Visto** l'atto di pignoramento di crediti verso terzi/ordine di pagamento redatto a Ministero del Procuratore, C.F.01311660888-567/2019, notificato, a mezzo pec, a questo Ente in data 07/03/2019 al n.7882, emesso dalla Riscossione Sicilia S.P.A. per la provincia di Ragusa, per l'importo di € 42.183,27 dovuto nei confronti della Cooperativa Sociale Beautiful Days di Vittoria;

**Visto** l'art. 48-bis del D.P.R. n.602/73 che dispone per le amministrazioni pubbliche, prima di effettuare, a qualunque titolo, il pagamento di un importo superiore a diecimila euro, debbano procedere alla verifica se il beneficiario è inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari almeno a tale importo e, in caso affermativo, non procedono al pagamento, segnalando la circostanza all'agente della riscossione competente, ai fini dell'esercizio dell'attività di riscossione;

**Vista** la Circolare MEF del 21 marzo 2018 n 13/RGS, Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 40 del 18 gennaio 2008 concernente: " Modalità di attuazione dell'art. 48 -bis del D.P.R. n. 602/73, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni-Chiarimenti aggiuntivi " ;

**Che** l'atto di pignoramento presso terzi, prima citato, contiene espresso ordine al terzo debitore, ai sensi dell'art.72 bis del DPR n.602/73, di pagare quanto dovuto a Riscossione Sicilia S.P.A.-Agente della Riscossione per la Provincia di Ragusa, fino alla concorrenza del credito specificato e nei limiti di cui all'art.545, commi quarto, quinto e sesto del c.p.c., entro il termine di sessanta giorni dalla notifica dell'atto, mediante bonifico bancario, utilizzando il seguente codice IBAN:IT59 N 01030 17002 000061322884, banca MPS filiale di Ragusa, indicando il codice fiscale del contribuente (01311660888) ed il seguente numero di fascicolo: 2019/567;

**Che** in relazione in quanto prima è necessario procedere alla emissione del mandato di pagamento di pagamento in favore di Riscossione Sicilia S.P.A. - Agente della Riscossione per la Provincia di Ragusa per la somma di € 42.183,27;

**Visto** l'art. 1 comma 629 della legge di stabilità 2015 n.190 che ha introdotto l'art.17-ter al DPR n.633/1972 ai sensi del quale la P.A. deve versare direttamente all'Erario l'IVA per le operazioni fatturate dal 1° gennaio 2015;

**Che** l'importo di € 2.109,20 quale IVA per le citate fatture emesse dalla Cooperativa Sociale " Beautiful Days" di Vittoria sarà versata direttamente all'Erario, secondo le modalità stabilite dalla citata legge;

**Richiamata:**

- la Legge 190/2012 " Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione nella Pubblica Amministrazione ";
- la deliberazione della G.C. n.16 del 31/01/2018 con la quale è stato approvato il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2018/2020;

**Vista** la delibera di G.C. n. 10 del 31/01/2014 con la quale è stato approvato il Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Scicli;

**Visto** il vigente Regolamento di contabilità approvato con delibera della Commissione Straordinaria n. 10 del 30/07/2015, adottato con i poteri del Consiglio Comunale;

**Visti gli artt.** 163 – comma 1 e 3 e 184 del D.Lgs n.267 del 18/08/2000;

**Visto** l'art.48 dello Statuto Comunale;

**Vista** la determinazione sindacale n.27 del 31/12/2018 con la quale sono stati conferiti gli incarichi relativi alle posizioni organizzative dell'Ente;

**Visto** il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali approvato con D. L.vo 18/08/2000 n. 267 e la L.R. 23/12/2000 n. 30 e ss.mm.ii.;

## DETERMINA

### Per la causale in premessa:

- 1. di prendere** atto del pignoramento presso terzi promosso da Riscossione Sicilia S.P.A.-Agente della Riscossione per la Provincia di Ragusa, Fascicolo n.567/2019, nei confronti della Beautiful Days Società Cooperativa Sociale di Vittoria;
- 2. di disporre** il pagamento in favore della Riscossione Sicilia S.P.A.- Agente della Riscossione per la provincia di Ragusa della somma imponibile di € 42.183,27, per le fatture elencate in narrativa, mediante bonifico bancario utilizzando il seguente Codice IBAN: IT 59 N 01030 17002 000061322884, banca MPS filiale di Ragusa, indicando il codice fiscale del contribuente (01311660888) e il seguente numero di fascicolo:2019/567;
- 3. di versare** all' Erario l'IVA pari ad € 2.109,20, secondo il c.d. split payment, art.1.comma 629, lett.B) legge n. 190/2014, finanziaria 2015, che ha introdotto l'art. 17-ter al DPR n.633/1972, per le fatture citate in premessa;
- 4. di prelevare** la complessiva somma di € 44.292,47 dalla Missione 12-Programma 3-Titolo 1- Macroaggregato 3- Cap.90, del bilancio 2018/2020, residuo 2018, annualità 2019, esercizio provvisorio ai sensi dell'art.163- comma 1e3 del D.lgs.n.267/2000, come di seguito specificato:
  - quanto ad € 12.062,64 - determina n.60 del 12.04.2018 - R.G. n.442 del 04.05.2018 - imp. n.373/2018;
  - quanto ad € 29.088,19 - determina n.211 del 21.12.2018 - R.G. n.1366 del 28.12.2018 - imp. n.751/2018;
  - quanto ad € 3.141,64 - determina n. 196 del 17.12.2018 - R.G. n. 1318 del 27.12/2018 - imp. n. 725/2018;
- 5. di dare atto:**
  - che vengono rispettate le previsioni dell'art. 163-comma 1 e 3 del D.Lgs n.267/2000;
  - che il presente provvedimento sarà pubblicato all'albo pretorio on line dell'Ente per 15 giorni consecutivi, nonché nella sezione "Amministrazione Trasparente", ai sensi del D.Lgs.n.33/2013, così come modificato ed integrato dal D.Lgs n.97/16;
  - che la presente risulta compatibile con la misura interdittiva di cui alla deliberazione n.7/2017/PRSP della Corte dei Conti, Sezione di Controllo per la Regione Siciliana;
  - dell'assenza di conflitto di interessi, anche potenziale, in merito all'adozione del presente provvedimento, da parte dei soggetti di cui all'art.6 bis della L.241/1990, come introdotto dall'art.1, comma 41, della L.6 novembre 2012, 190 e che la presente determinazione è conforme alle norme regolamentari vigenti, con particolare riferimento a quelle per la trasparenza e la prevenzione della corruzione;
- 6. di trasmettere** il presente provvedimento al Responsabile del Servizio Finanziario per le procedure di contabilità ed i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 184 – comma 4- del T.U. approvato con D.Lgs. n.267/2000 e del vigente regolamento di contabilità.

L'Istruttore Amministrativo  
Ins. Carmela Giurato

Il Responsabile del Servizio  
Dott.ssa Antonella Cannizzaro

Il Responsabile di P.O.  
Angela Verdame

## SERVIZIO FINANZIARIO

IMPEGNO N. 373/18-N.751/18-N.725/18

LIQUIDAZIONE N. 374/2019

MANDATI DAL N. 1331 AL N. 1333/2019 - REVERSALI DAL N. 2739 AL N. 2741/2019

Visto: Si attesta la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria.

12 APR. 2019



Il Responsabile di P.O. Settore III-Entrate e Finanze  
(Dott.ssa Grazia Maria Galanti)

G. Galanti