



CITTÀ DI FIESOLE

Città Metropolitana di Firenze

SERVIZIO MANUTENZIONI
proposta n. 172 del 19/03/2024

DETERMINAZIONE N. 180 del 27/03/2024

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA 11 DEL 26/06/2024.

IL RESPONSABILE DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI

VISTI:

- lo Statuto del Comune di Fiesole ed in particolare l'art. 73 sulle funzioni dirigenziali;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 170 del 22 settembre 2015, modificato con deliberazione di Giunta comunale n.185 del 28/12/2021, deliberazione di Giunta Comunale n.115 del 27/06/2023 e da ultimo con deliberazione di Giunta Comunale n.126 del 11/07/2023;

VISTA la struttura organizzativa del Comune di Fiesole, risultante dall'ultima modifica apportata con la deliberazione della Giunta comunale n. 134 del 18/07/2023, che si articola in sei strutture di massima dimensione (Dipartimenti) come di seguito indicati: Affari Generali, Servizi alla Persona, Risorse, Urbanistica, Lavori Pubblici e Polizia Municipale e in un Ufficio in staff al Sindaco, un Ufficio Acquisizione e Gestione Finanziamenti alle dirette dipendenze del Segretario Generale e un'Unità Organizzativa Autonoma Avvocatura direttamente coordinata al Segretario Generale

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 112 del 21 dicembre 2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stata approvata la Nota di aggiornamento al DUP 2024/2026 ed il Bilancio di previsione 2024/2026;

RICHIAMATO il Decreto del Sindaco n. 2 del 02/01/2023 con cui il sottoscritto Ing. Filippo Galli è stato confermato Responsabile del Dipartimento dei Lavori Pubblici;

RICHIAMATA la determinazione n. 387 del 30/06/2023 mediante la quale, tra l'altro, si è provveduto ad affidare il secondo contratto attuativo dell'accordo quadro per servizio di manutenzione delle alberature di proprietà e competenza del comune di Fiesole, per un importo complessivo di € 55.767,96, oneri per la sicurezza ed iva al 22% inclusa;

PRESO ATTO che a seguito dell'emissione del SAL da parte del Direttore dell'Esecuzione del Servizio la società Appalti e Gestione del Verde s.r.l. Ha emesso giusta fattura nr. 11 del 26/02/2024 inoltrata tramite sistema di interscambio dell'importo di € 27.286,88 IVA split payment al 22% esclusa, pari a complessivi € 33.289,99 IVA split payment al 22% compresa;

ATTESO che, ai fini del pagamento, è stata richiesta all'Agenzia delle Entrate la verifica di eventuali inadempimenti;

DATO ATTO che la verifica ha dato esito negativo e che l'Agenzia delle Entrate Riscossione ha formalizzato in data 13/03/2024, ns. prot. 8445 del 14/03/2024, atto di pignoramento dei crediti verso terzi (ex art. 72-bis e 48-bis DPR n. 602/1973), come di seguito indicato:

Codice identificativo del fascicolo: 71/2024/39542

Codice identificativo della procedura esecutiva: 07184202400002426000

Debitore esecutato: APPALTI E GESTIONE DEL VERDE S.R.L.

Terzo: COMUNE DI FIESOLE

che fa riferimento alla richiesta numero 202400000831634 del 27/02/2024 effettuata, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, da COMUNE DI FIESOLE, con sede legale in PIAZZA MINO N. 26 50014 FIESOLE (FI), codice fiscale 01252310485 (di seguito denominato Terzo), con cui il Terzo ha segnalato di essere debitore della su indicata APPALTI E GESTIONE DEL VERDE S.R.L. per 27.286,88 euro;

CONSIDERATO che mediante suindicato atto di pignoramento l'Agenzia delle Entrate ha ordinato al Terzo COMUNE DI FIESOLE di pagare, direttamente all'Agenzia delle entrate-Riscossione nel termine di 60 giorni dalla notifica di tale atto, le somme per le quali il diritto alla percezione da parte del Debitore sia maturato anteriormente alla data di tale notifica, il tutto fino a concorrenza del credito per cui si procede, degli interessi di mora e degli oneri di riscossione maturandi sino al giorno del pagamento, mediante versamento della somma:

- presso gli sportelli dell'Agenzia delle entrate-Riscossione - Agente della riscossione per la Provincia di NAPOLI;
- con bollettino postale sul conto corrente n. 80388093 (IBAN IT34K0760103400000080388093) intestato all'Agenzia delle entrate- Riscossione - Agente della riscossione per la Provincia di NAPOLI, indicando nella causale il codice identificativo del fascicolo 71/2024/39542;

PRESO ATTO che la somma pignorata è pari all'importo dell'imponibile relativa alla fattura nr. 11 del 26/02/2024;

PRESO ATTO, pertanto, che risulta necessario provvedere al pagamento diretto dell'importo suindicato all'Agenzia delle Entrate Riscossione per l'importo pignorato e alla liquidazione delle somme IVA secondo la normativa vigente;

VISTI gli articoli 107 e 151 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTI gli articoli 29-35 e 37 del Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del C.C. n. 14 del 27/03/2012;

DETERMINA

DI PROVVEDERE per quanto sopra detto, alla liquidazione di **€ 27.286,88** a favore della Agenzia delle entrate –Riscossione - Agente della riscossione per la Provincia di NAPOLI, con sede legale in Roma Via Grezar n. 14 Codice fiscale e partiva IVA: 13756881002, per effetto dell'atto di pignoramento dei crediti verso terzi (ex art. 72-bis e 48-bis DPR n. 602/1973), come di seguito indicato:

Codice identificativo del fascicolo: 71/2024/39542

Codice identificativo della procedura esecutiva: 07184202400002426000

Debitore esecutato: APPALTI E GESTIONE DEL VERDE S.R.L.

Terzo: COMUNE DI FIESOLE

mediante versamento della somma con bollettino postale sul conto corrente n. 80388093 (IBAN IT34K0760103400000080388093) intestato all'Agenzia delle entrate- Riscossione - Agente della riscossione per la Provincia di NAPOLI, indicando nella causale il codice identificativo del fascicolo 71/2024/39542

nel seguente modo:

- per **€ 16.037,36** sul seguente sub-impegno di spesa:

| | | | | | | | |
|------------------|----------|------------------------------|--|-----------------------------|-------------|-----------------------|----|
| Missione | 01 | Programma | 05 | Titolo | 1 | Macroaggregato | 03 |
| Capitolo | 3762 | Descrizione | ACCORDO QUADRO PER MANUTENZIONE ALBERATURE DI PROPRIETA' E DI COMPETENZA DEL COMUNE DI FIESOLE | | | | |
| Rif. Imp. | 668/2022 | Subimp. | 1234/2022 | Importo liquidato €. | € 16.037,36 | | |
| | | Annualità di bilancio | 2024 | | | | |

- per **€ 11.249,52** sul seguente sub-impegno di spesa:

| | | | | | | | |
|------------------|---------|------------------------------|--|-----------------------------|-------------|-----------------------|----|
| Missione | 01 | Programma | 05 | Titolo | 1 | Macroaggregato | 03 |
| Capitolo | 3762 | Descrizione | ACCORDO QUADRO PER MANUTENZIONE ALBERATURE DI PROPRIETA' E DI COMPETENZA DEL COMUNE DI FIESOLE | | | | |
| Rif. Imp. | 77/2023 | Subimp. | 910/2023 | Importo liquidato €. | € 11.249,52 | | |
| | | Annualità di bilancio | 2024 | | | | |

DI LIQUIDARE l'importo pari ad € 6.003,11, quale componente IVA sull'imponibile di cui alla fattura nr. 11 del 26/02/2024 inoltrata tramite sistema di interscambio da Appalti e Gestione del Verde s.r.l. - P. IVA 08184551219 secondo i termini e le modalità previsti dalla vigente normativa in materia di scissione dei pagamenti (split payment) sul seguente sub-impegno di spesa:

| | | | | | | | |
|------------------|---------|------------------------------|--|-----------------------------|------------|-----------------------|----|
| Missione | 01 | Programma | 05 | Titolo | 1 | Macroaggregato | 03 |
| Capitolo | 3762 | Descrizione | ACCORDO QUADRO PER MANUTENZIONE ALBERATURE DI PROPRIETA' E DI COMPETENZA DEL COMUNE DI FIESOLE | | | | |
| Rif. Imp. | 77/2023 | Subimp. | 910/2023 | Importo liquidato €. | € 6.003,11 | | |
| | | Annualità di bilancio | 2024 | | | | |

DI DARE ATTO che alla liquidazione e versamento dei predetti importi provvederà il Servizio Contabilità senza ulteriore provvedimento, in quanto trattasi di spesa già definita;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto nella sezione di Amministrazione Trasparente del sito istituzionale del Comune, in osservanza di quanto previsto dal d.lgs. 33/2013.

DI STABILIRE che ai sensi della L. 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni il responsabile del procedimento è l'Ing. Filippo Galli, Responsabile del Dipartimento Lavori Pubblici.

il Responsabile
galli filippo

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.