



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

Area Risorse Finanziarie - UI Entrate

Proposta N.: **DD/PRO/2024/3293**

OGGETTO: LIQUIDAZIONE A FAVORE DEI CONTRIBUENTI PIGNORATI N. 129558 DELL'ELENCO 1239 TARI, N. 133661 DELL'ELENCO 1247 IMU E N. 133662 DELL'ELENCO 1249 IMU PER UN IMPORTO COMPLESSIVO DI EURO 38.664,84

Importo: 38.664,84

LA DIRIGENTE DELL' U.I. ENTRATE

Premesso che:

- con determinazione dirigenziale P.G n. 858091/2022 del 28/12/2022 si è provveduto ad impegnare la somma di Euro 906.314,53 per sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall' amministrazione comunale a seguito di incassi di somme non dovute o incassate in eccesso nell'anno 2023;
- con medesima determinazione dirigenziale P.G 858091 del 28/12/2022 si è provveduto a impegnare l'impegno n. 0323002305 di Euro 431.314,53 sul bilancio cap. U07900-000 " *Sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall'Amministrazione Comunale*" per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001;
- con determinazione dirigenziale DD/PRO/2022/13908 P.G. 591445/2023 l'impegno n. 0323002305 è stato integrato per la somma di Euro 775.821,26;
- con medesima determinazione dirigenziale P.G 858091 del 28/12/2022 si è provveduto a impegnare l'impegno n. 0323002306 di Euro 420.000,00 sul bilancio cap. U07900-000 " *Sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall'Amministrazione Comunale*" per rimborsi di parte corrente a Imprese conto finanziario U.1.09.99.05.001;

Considerato che:

- il contribuente (codice fornitore 129558) indicato nell'elenco 1239 della TARI inseriti nella sezione "allegati sensibili", ha effettuato versamenti superiori al dovuto, come da elenchi ricevuti dagli uffici

comunalì nel mese di febbraio 2024 per un importo complessivo di € **88.281,74**;

- il contribuente (codice fornitore 133661) indicato nell'elenco 1247 dell'IMU inseriti nella sezione "allegati sensibili", ha effettuato versamenti superiori al dovuto, come da elenchi ricevuti dagli uffici comunali nel mese di febbraio 2024 per un importo complessivo di € **7.644,13**;

- il contribuente (codice fornitore 133662) indicato nell'elenco 1249 dell'IMU inseriti nella sezione "allegati sensibili", ha effettuato versamenti superiori al dovuto, come da elenchi ricevuti dagli uffici comunali nel mese di febbraio 2024 per un importo complessivo di € **6.118,41**;

RILEVATO CHE

- in seguito alla richiesta effettuata dal Comune di Bologna, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, si è venuti a conoscenza di un debito di euro 24.902,30 del contribuente (cod. fornitore 129558) nei confronti dell'Agenzia delle Entrate - Riscossione;

- in seguito alla richiesta effettuata dal Comune di Bologna, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, si è venuti a conoscenza di un debito di euro 40.306,02 del contribuente (cod. fornitore 133661) nei confronti dell'Agenzia delle Entrate - Riscossione;

- in seguito alla richiesta effettuata dal Comune di Bologna, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, si è venuti a conoscenza di un debito di euro 29.490,00 del contribuente (cod. fornitore 133662) nei confronti dell'Agenzia delle Entrate - Riscossione;

- in base all'art. 72 bis del D.P.R. 602/1973, l'Agente della riscossione ha facoltà di pignorare le somme sui crediti che i debitori di detto Agente vantano verso il Comune di Bologna;

- con notifica del 08/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 97/2024/79439; Codice identificativo della procedura esecutiva: 09784202400009203000), l'Agenzia delle Entrate - Riscossione Via Grezar n. 14 - Agente della riscossione per la Provincia di Roma, C.F. 13756881002 - ha effettuato un pignoramento presso il Comune di Bologna;

- con notifica del 25/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 20/2024/66788; Codice identificativo della procedura esecutiva: 02084202400003649000), l'Agenzia delle Entrate - Riscossione Via Grezar n. 14 - Agente della riscossione per la Provincia di Roma, C.F. 13756881002 - ha effettuato un pignoramento presso il Comune di Bologna;

- con notifica del 25/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 20/2024/66786; Codice identificativo della procedura esecutiva: 02084202400003650000), l'Agenzia delle Entrate - Riscossione Via Grezar n. 14 - Agente della riscossione per la Provincia di Roma, C.F. 13756881002 - ha effettuato un pignoramento presso il Comune di Bologna;

Ritenuto, pertanto, alla luce delle contabilizzazioni registrate di provvedere al rimborso della somma spettante in qualità di terzo pignorato;

Dato atto che la verifica per inadempimento di cui ex art. 48bis del dpr 602/1973, interessa solo i pagamenti superiori ad Euro 5.000,00,

Dato atto della regolarità contabile della documentazione inerente alla spesa;

Dato atto del rispetto del D.Lgs. 33/2013;

Visti gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna, l'art. 21 del Regolamento di contabilità;

Visto l'art. 147 - bis comma 1 del D.lgs n. 267 del 18/08/2000;

Vista la Determinazione dirigenziale DD/PRO/2023/15373 Pg. 665528/2023 del 09/10/2023 con cui la Capo Area Dott.ssa Pompilia Pepe ha attribuito e confermato le deleghe di funzioni per l'Area Risorse Finanziarie U.I. Entrate alla Dott.ssa Emilia Ammirati;

determina

di procedere alla liquidazione dell'importo di euro **24.902,30** a favore del contribuente (codice fornitore 129558) indicato nell'elenco 1239 della TARI inserito nella sezione "allegati sensibili"

di procedere alla liquidazione dell'importo di euro **7.644,13** a favore del contribuente (codice fornitore 133661) indicato negli elenchi 1247 dell'IMU inserito nella sezione "allegati sensibili"

di procedere alla liquidazione dell'importo di euro **6.118,41** a favore del contribuente (codice fornitore 133662) indicato negli elenchi 1249 dell'IMU inserito nella sezione "allegati sensibili"

richiede

L'emissione del relativo mandato di pagamento per rimborso di n. 3 pratiche a favore dell'Agenzia delle Entrate - Riscossione C.F. 13756881002 in luogo dell'atto di pignoramento del 08/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 97/2024/79439; Codice identificativo della procedura esecutiva: 09784202400009203000), del 25/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 20/2024/66788; Codice identificativo della procedura esecutiva: 02084202400003649000) e del 25/03/2024 (Codice identificativo del fascicolo: 20/2024/66786; Codice identificativo della procedura esecutiva: 02084202400003650000) come dettagliati nei file "Atto di pignoramento dei crediti verso terzi", inseriti nella sezione "allegati sensibili", relativo a somma versate in eccedenza o non dovute al Comune di Bologna, per **Euro 38.664,84** come segue:

- a carico del Bilancio 2023, Capitolo U07900-000, Impegno 0323002305 per **Euro 6.118,41**(elenco 1249)

importo	missione	programma	titolo	macro aggregato	bilancio	impegno
6.118,41	01	04	01	09	2023	0323002305
cap. art.	descrizione					
U07900-000	<i>Sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall'Amministrazione Comunale</i>					
conto finanziario	descrizione					
U.1.09.99.04.001	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>					

- a carico del Bilancio 2023, Capitolo U07900-000, Impegno 0323002306 per **Euro 32.546,43**

importo	missione	programma	titolo	macro aggregato	bilancio	impegno
32.546,43	01	04	01	09	2023	0323002306
cap. art.	descrizione					
U07900-000	<i>Sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall'Amministrazione Comunale</i>					
conto finanziario	descrizione					
U.1.09.99.05.001	<i>Rimborsi di parte corrente ad Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso</i>					

liquidazione n.0724004300 per Euro **24.902,30** elenco 1239 (Tassa Rifiuti - Imprese accredito lettere AS-ZO)

liquidazione n.0724004305 per Euro **7.644,13** elenco 1247 (Imu - Imprese accredito lettere CO-VI)
liquidazione n.0724004307 per Euro **6.118,41** elenco 1249 (Imu - Famiglie accredito lettere AL-GU)

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e
s.m.i. -