

DETERMINAZIONE del RESP. del COORDINAMENTO n. 169 del 07 GIU. 2018

Oggetto: Progetto "Un Patto per la promozione della Cultura"- Azione 4 Teatro - " Ritorna la bella Stagione" - Stagione Teatrale 2017/2018- Spettacolo "Uno Zio Vanja" Presso Teatro Savoia di Campobasso - Determinazioni in ordine all'Atto di Pignoramento dell'Agenzia Entrate-Riscossione di Napoli- **CUP N.H19I17000090003.**

IL RESPONSABILE DEL COORDINAMENTO

PREMESSO

- che il C.d.A. della Fondazione nella seduta del 21/11/2017 ha approvato il cartellone della Stagione Teatrale 2017/2018 da realizzarsi presso il Teatro Savoia di Campobasso rientrante nel Progetto "Un Patto per la Promozione della Cultura" Azione 4 Teatro " Ritorna la bella Stagione" approvato dalla Giunta Regionale del Molise con delibera n. 422 del 7/11/2017;
- che nel suddetto calendario figura lo spettacolo " Uno Zio Vanja" in programma il 13 Febbraio 2018 presso il Teatro Savoia a cura della Compagnia Khora srl;

VISTO al riguardo il contratto di rappresentazione teatrale repertoriato in data 07/02/2018 al n. 019 debitamente sottoscritto dal legale Rappresentante della Fondazione Molise Cultura e da quello della suddetta Compagnia;

DATO ATTO

- che per la organizzazione e la realizzazione dello spettacolo de quo è stato riconosciuto alla stessa Compagnia un compenso di € 12.000,00 oltre iva;
- che il suddetto spettacolo si è regolarmente svolto nel giorno ed orario stabilito in ossequio alle modalità del contratto rep. n.19/18 e riscontabile altresì dai modelli C1 debitamente vidimati dalla Siae di Campobasso;

VISTA la fattura n.47 emessa in data 12/04/2018 dalla Compagnia Khora srl ed assunta al protocollo in data 23/05/2018 al n.1564 dell'importo di € 13.200,00 iva inclusa;

RISCONTRATO che la medesima compagnia risulta in regola con il versamento dei premi e accessori dovuti all'INAIL e con il versamento dei contributi dovuti all'INPS come si evince dal "Documento Unico di Regolarità Contributiva" emesso dall'INAIL in data 09/02/2018 ed assunto al protocollo al n.700/2018;

ACCERTATO che prima di procedere al pagamento del corrispettivo spettante alla suddetta Compagnia si è provveduto alla necessaria verifica presso Equitalia Servizi da cui è emerso dal numero Identificativo Univoco Richiesta:201800001154609 che il contribuente in parola è **soggetto inadempiente**;

VISTO al riguardo l'atto di pignoramento dei crediti verso terzi (ex artt.72-bis e 48 bis del D.P.R. 29/9/1973,n.602) datato 01/06/2018 acquisito al protocollo al n.1705 del 05/06/2018 prodotto dalla Agenzia delle Entrate-Riscossione di Napoli notificato alla Fondazione Molise Cultura in pari data a mezzo PEC con cui la predetta Agenzia comunica che la Compagnia Khora srl di Roma risulta inadempiente per un importo superiore a quello spettante dal contratto n. 19/2018;

ATTESO che conseguentemente la suddetta Agenzia:

ha pignorato entro i limiti dell'art.545 del c.p.c. l'ammontare di € 12.000,00 (al netto dell'Iva) spettante alla suddetta Compagnia;

ha ingiunto al terzo debitore Fondazione Molise Cultura di astenersi, ai sensi dell'art.492 del c.p.c. da qualunque atto diretto a sottrarre il credito indicato;

ha intimato al terzo debitore Fondazione Molise Cultura di non disporre, ai sensi dell'art.546 del c.p.c. delle somme pignorate;

ha ordinato altresì al terzo debitore di pagare quanto dovuto direttamente alla Agenzia delle Entrate-Riscossione di Napoli fino alla concorrenza del credito sopra specificato (€ 12.000,00);

ha avvertito lo stesso terzo debitore che dal giorno della notifica l'atto di pignoramento è soggetto, relativamente alle somme dovute, agli obblighi che la legge impone al custode;

RITENUTO per quanto sopra specificato ed in esecuzione dell'atto di pignoramento dell'1/6/2018 di procedere al pagamento dell'importo di € 12.000,00 (al netto dell'iva) in favore dell'Agenzia delle Entrate-Riscossione sede di Napoli;

RILEVATO inoltre di provvedere a versare in favore della Compagnia Teatrale in questione l'importo di € 1.200,00 spettante quale iva del 10% di cui alla fattura n.47 del 12/04/2018 che sarà ridotto di € 561,20 di cui alla fattura n.5 del 14/02/2018 emessa dalla Fondazione Molise Cultura per le prestazioni accessorie richieste per lo spettacolo de quo;

DATO ATTO che il codice CIG, ai sensi della normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, è il **n.Z04224958A**;

ATTESO che l'importo totale di € 13.200,00 iva inclusa come sopra evidenziato trova imputazione sul Capitolo n. n.421 "Progetti speciali" (contributi regionali D.G.R. n.422/17) del Bilancio di Previsione anno 2018;

VISTI il Decreto legislativo 18 Aprile 2016, n. 50, lo Statuto ed i Regolamenti vigenti della Fondazione Molise Cultura;

DETERMINA

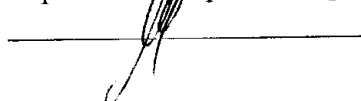
- per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente richiamate di:
- **Liquidare e pagare**, in esecuzione dell'atto di pignoramento di crediti verso terzi del 1°/6/2018 di cui al **Codice identificativo del fascicolo: 71/2018/131513** e al **Codice identificativo della procedura esecutiva:07120183220000422002** all'Agenzia delle Entrate-Riscossione sede di Napoli l'importo di € 12.000,00 (al netto dell'iva) di cui alla fattura n. 47 del 12/4/2018 emessa dalla Compagnia Khora srl quale compenso per la realizzazione dello spettacolo "Uno Zio Vanja";
 - **Liquidare e pagare** altresì l'importo di € 1.200,00 quale iva del 10% di cui alla fattura n.47/2018 in favore della Compagnia Khora srl con sede in Roma Via R. De Cesare n.36 P.I. n. 04322440969;
 - **Compensare** la fattura n.5/2018 della Fondazione Molise Cultura dell'importo di € 561,20 sulla quota iva spettante alla Compagnia;
 - **Autorizzare** l'Ufficio Bilancio e Contabilità ad emettere:
 - mandato di pagamento per l'importo di **€ 12.000,00** come innanzi specificato in favore della Agenzia delle Entrate-Riscossione di Napoli. da estinguersi mediante bonifico da accreditare sul conto corrente bancario dedicato per le commesse pubbliche, intestato al suddetto beneficiario, traendo l'onere sul Capitolo n.421 "Progetti speciali" (contributi regionali D.G.R. n.422/17) del Bilancio di Previsione anno 2018
 - mandato di pagamento per l'importo di € 638,80 come innanzi specificato in favore della Compagnia Khora srl da estinguersi mediante bonifico da accreditare sul conto corrente bancario dedicato per le commesse pubbliche, intestato al suddetto beneficiario, traendo l'onere sul Cap n.421 "Progetti speciali" (contributi regionali D.G.R. n.422/17) del Bilancio di Previsione anno 2018;
 - **Notificare** il presente provvedimento alla Compagnia Khora srl comunicando altresì l'avvenuto pagamento in favore della Agenzia delle Entrate-Riscossione di Napoli.

Campobasso, **07 GIU. 2018**

L'Istruttore



Imputazione capienza capitolo



Il Responsabile del Coordinamento
Sandro Arco

