



COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

Determinazione

Proposta nr. 42 del 20/03/2015

Determinazione nr. 180 del 24/03/2015

Servizio Segreteria, Contratti, Affari Generali, Promozione Sport, Istruzione e Gestione
Amministrativa Servizio Sociale Comuni

OGGETTO: STIPULAZIONE CONTRATTO PER IL SERVIZIO DI REALIZZAZIONE DEL PROGETTO GIOVANI PER I COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE 5.1 DI CERVIGNANO DEL FRIULI, PERIODO 01.11.2014 - 31.12.2016 - SPESE CONTRATTUALI E DI ROGITO.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

RICHIAMATE le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 60 del 03.09.2014 con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2014 – 2016 e il piano degli indicatori;
- della Giunta Comunale n. 2 del 14.01.2015 con la quale è stata autorizzata la gestione del PEG provvisorio 2015 in vigenza di esercizio provvisorio.

VISTO il punto 8 dell'allegato n° 2 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" al D.P.C.M. 28.12.2011 (esercizio provvisorio e gestione provvisoria)."

VISTO che in data 16.05.2014 è stato stipulato con repertorio n° 7531 il contratto con la LE MACCHINE CELIBI SOC. COOP a R.L. per il SERVIZIO DI REALIZZAZIONE DEL PROGETTO GIOVANI PER I COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE 5.1 DI CERVIGNANO DEL FRIULI, PERIODO 01.11.2014 - 31.12.2016.

VERIFICATO che l'istituto ha provveduto al versamento delle spese contrattuali a proprio carico (imposta di registro, imposta di bollo e diritti di rogito) mediante versamento della somma di €. 1.378,04 (€. 200,00 per imposta di registro, €.173,00 per imposta di bollo, €. 5,20 per diritti di segreteria ed €. 999,84 per diritti di rogito) mediante bonifico bancario SEPA, C.R.O.:1101150640175016.

CONSIDERATO che:

- il contratto è stato reso, secondo quanto prevede la vigente normativa, nella forma digitale;

- che il versamento delle spese di registrazione viene effettuato mediante gli strumenti informatici (flusso generato dall’Agenzia delle Entrate verso il Tesoriere comunale);

- che risulta pertanto necessario procedere alla liquidazione della somma a copertura del pagamento effettuato dal Tesoriere.

VISTO che la spesa di €. 373,00 (imposta di registro e imposta di bollo) trova copertura nelle partite di giro al cap. 405300/50 avente ad oggetto “Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi.”, competenza 2015, che dispone delle necessaria capienza.

RITENUTO di provvedere in merito.

DATO ATTO che la presente spesa non è soggetta al limite dei dodicesimi trattandosi di partita di giro per la liquidazione per conto terzi delle imposte di registro e di bollo .

VISTO l’art. 107, comma 3, lett. d) del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere gli atti di gestione finanziaria ed i principi contabili di cui all’art. 151 del medesimo D.Lgs. 267/2000 e al D.Lgs. 118/2011.

VISTO lo Statuto Comunale e successive modificazioni.

VISTO il Regolamento comunale di Contabilità.

VISTO l’art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”.

VISTO il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”.

DETERMINA

1) – DI PROCEDERE, per i motivi espressi nelle premesse facenti parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, relativamente al rogito n°7531 del 18.03.2015 per il contratto con LE MACCHINE CELIBI SOC. COOP a R.L. per il SERVIZIO DI REALIZZAZIONE DEL PROGETTO GIOVANI PER I COMUNI DELL’AMBITO DISTRETTUALE 5.1 DI CERVIGNANO DEL FRIULI, PERIODO 01.11.2014 - 31.12.2016;

– DI ACCERTARE l’entrata relativa alle spese (Imposta di registro e imposta di bollo, diritti di segreteria e diritti di rogito) a carico della LE MACCHINE CELIBI SOC. COOP a R.L. per la somma complessiva di € 1.378,04 come di seguito indicato:

Importo (€.)	Titolo	Tipologia	Bilancio di rif.	Capitolo di P.R.O.	Codice conto finanziario				
999,84	3	100	2015	301230	3	1	2	1	32
5,20	3	100	2015	301200/20	3	1	2	1	32
373,00	9	200	2015	605300/50	9	2	5	1	1
Soggetto debitore:		LE MACCHINE CELIBI SOC. COOP a R.L.							

- DI IMPEGNARE la spesa complessiva di €. 373,00 (Imposta di registro ed imposta di bollo) con le modalità di seguito indicate:

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Bilancio di rif.	Capitolo di P.R.O.	Codice conto finanziario				
373,00	99	1	7	2015	405300/50	7	2	5	1	1

Soggetto creditore:

Ministero delle Finanze - AGENZIA DELLE ENTRATE

3) - DI APPROVARE il seguente cronoprogramma di spesa e di entrata sulla base delle norme e dei principi contabili di cui al D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 (Armonizzazione sistemi contabili) e del D.P.C.M. 28.12.2011:

ENTRATA - CAP.: 301230				
Anno di competenza			Anno di imputazione	
	Anno	Importo (€.)	Anno	Importo (€.)
1	2015	999,84	2015	999,84
TOTALE:		999,84	TOTALE:	999,84

ENTRATA - CAP.: 301200/20				
Anno di competenza			Anno di imputazione	
	Anno	Importo (€.)	Anno	Importo (€.)
1	2015	5,20	2015	5,20
TOTALE:		5,20	TOTALE:	5,20

ENTRATA - CAP.: 605300/50				
Anno di competenza			Anno di imputazione	
	Anno	Importo (€.)	Anno	Importo (€.)
1	2015	373,00	2015	373,00
TOTALE:		373,00	TOTALE:	373,00

SPESA - CAP.: 405300/50				
Anno di competenza (Obbligazione giuridicamente perfezionata)			Anno imputazione (Servizio reso o bene consegnato)	
	Anno	Importo (€.)	Anno	Importo (€.)
1	2015	373,00	2015	373,00
TOTALE:		373,00	TOTALE:	373,00

- **IMPEGNARE** la spesa complessiva di € **373,00** (Imposta di registro ed imposta di bollo) con le modalità di seguito indicate:

Importo (I.V.A. compresa) (€.)	Missione	Programma	Titolo	Bilancio di rif.	Capitolo di P.R.O.	Codice conto finanziario				
373,00	99	1	7	2015	405300/50	7	2	5	1	1
Soggetto creditore:		Ministero delle Finanze - AGENZIA DELLE ENTRATE								

3) - DI PROCEDERE alla liquidazione, a copertura del flusso generato dall'Agenzia delle Entrate verso il Tesoriere comunale per il versamento dell'imposta di registro, mediante l'emissione del relativo mandato di pagamento a favore Ministero delle Finanze - AGENZIA DELLE ENTRATE al capitolo suddetto.

4) - DI DARE ATTO che con successivi atti si provvederà all'impegno ed alla liquidazione della somma di € 999,84 corrispondente ai diritti di rogito e della somma di € 5,20 relativa ai diritti di segreteria indicati in premesse.

5) - DI ACCERTARE, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 01.07.2009, n°78, convertito nella Legge 3 agosto 2009, n°102, che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel PRO e con i vincoli di finanza pubblica.

6) - DI ATTESTARE che, oltre a quanto indicato nel dispositivo della presente determina, non vi sono altri riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio del Comune, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n°267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", come modificato dall'art. 3 del D.L. 10.10.2012 n° 174.

7) - DI ATTESTARE, ai sensi dell'art. 3 lett. c) del D.L. 10 ottobre 2012, n° 174 convertito con modificazioni dalla Legge 07.12.2012, n° 213, l'avvenuto controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di cassa.

8) - DI ATTESTARE ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n° 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

9) - DI DISPORRE la pubblicazione del presente atto sul sito informativo del Comune ai sensi dell'art. 1, comma 15 della L.R. 11.12.2003, n° 21, così come modificato dall'art. 11, comma 1 della L.R. 08.04.2013, n° 5.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n° 267 ("Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"), si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

Cervignano del Friuli, 20/03/2015

oooOooo

Il Responsabile del Settore
- Ilva SANTAROSSA