



Comune di Campogalliano
Provincia di Modena

SETTORE
SERVIZI FINANZIARI E RISORSE UMANE

UFFICIO CONTABILITA' ED ECONOMATO

D E T E R M I N A Z I O N E

Registro Generale
N. 6 del 14/01/2019

Registro del Servizio
N. 2 del 14/01/2019

**OGGETTO: IMPEGNI DI SPESA PER GARANTIRE LE
ATTIVITA' DI UFFICIO - ANNO 2019**

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 del 19/12/2018 ad oggetto: "APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021", dichiarata immediatamente eseguibile;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 132 del 28/12/2018 ad oggetto: "APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2019-2021: ASSEGNAZIONE DOTAZIONI", dichiarata immediatamente eseguibile;

Vista la delibera di Giunta Comunale n. 74 del 28 dicembre 2009 ad oggetto: "Misure organizzative per garantire la tempestività nei pagamenti. Art. 9 legge 102/2009";

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento di contabilità;

Visti:

- la deliberazione del Consiglio Comunale di Campogalliano n. 10 del 23.03.2016 e la deliberazione del Consiglio dell'Unione delle terre d'argine n. 8 del 30.03.2016, con la quale è stata approvata la Convenzione relativa al trasferimento all'Unione delle funzioni correlate al Settore "Servizi Finanziari";
- il decreto presidenziale n. 14034 del 01.04.2016 dell'Unione delle Terre d'Argine per il conferimento di incarico dirigenziale per lo svolgimento delle funzioni correlate al settore "Servizi Finanziari" al Dottor Antonio Castelli;
- il decreto del Dirigente del Settore "Servizi Finanziari" dell'Unione delle Terre d'Argine 53161 del 02.10.2018 di proroga del conferimento di titolarità dell'incarico di posizione organizzativa del Settore "Servizi Finanziari" per le attività svolte a favore del Comune di Campogalliano e delega di funzioni dirigenziali al Dott. Bertolani Bruno;

Dato atto che si rende necessario impegnare ed accertare le seguenti somme per garantire lo svolgimento delle normali attività d'ufficio:

CANONE RAI

- € 205,00 cap. 26388/620 "Villa Barbolini: imposte e tasse e canoni (Rai)";

IMPOSTE E TASSE

- € 1.000,00 cap. 21488/616 "Gestione entrate tributarie e servizi fiscali: imposte tasse e contributi relativi al patrimonio";
- € 2.500,00 cap. 21588/615 "Quota imposta di registro su canoni locazione: gestione patrimonio";
- € 500,00 cap. 21388/616 "Imposte, tasse e contributi relativi al patrimonio – Gestione economica e finanziaria";

TASSE AUTOMOBILISTICHE:

- € 110,00 cap. 21288/619 "Tasse automobilistiche: servizi generali – Messo

Comunale”;

- € 190,00 cap. 21588/619 “Tasse automobilistiche: gestione beni demaniali e patrimoniali”;
- € 40,00 cap. 25188/619 “Tasse automobilistiche: museo della bilancia”;
- € 120,00 cap. 29688/619 “Tasse automobilistiche: parchi e servizi tutela ambientale”;
- € 510,00 cap. 28188/619 “Tasse automobilistiche: viabilità”;
- € 560,00 cap. 29370/619 “Tasse automobilistiche: protezione civile”;

QUOTE ASSOCIATIVE:

- € 60,00 cap. 21272/472 “Aci: quota associativa annuale segreteria”;
- € 250,00 cap. 21572/472 “Aci: quota associativa annuale beni demaniali”;
- € 60,00 cap. 25172/472 “Aci: quota associativa annuale: museo”;
- € 305,00 cap. 29672/472 “Aci: quota associativa: servizio verde”;
- € 150,00 cap. 28172/472 “Aci: quota associativa: servizio strade”;
- € 300,00 cap. 28368/435 “Amo: agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di Modena: quota associativa annuale”;

VARIE:

- € 2.300,00 cap. 21013/108 “Spese per la tenuta dei conti correnti postali e commissioni di incasso”;
- € 3.000,00 cap. 21331/109 “Spese per servizio di tesoreria e bolli”;
- € 150,00 cap. 21233/153 “Rimborso spese per notifica atti ad altri enti”;
- € 3.000,00 cap. 21474/498 “Trasferimento ad ANCI-CNC dello 0,8 per mille degli introiti ICI”;
- € 15.500,00 cap. 21588/617 “Quote consortili consorzio Bonifica Emilia Centrale e Consorzio Fitosanitario ”;
- € 180,00 cap. 21333/156 “Servizio finanziario: prestazioni servizi diversi” per acquisto servizio messaggi prepagati dalla ditta “SMS ITALIA SRL – via Paolo da Cannobio 37 – 20122 Milano P.I: 02153481201”;

CONTABILIZZAZIONE IVA COMMERCIALE

- € 80.000,00 cap. 21387/613 “Iva a debito”;
- € 25.000,00 cap. 3140/000 “ Altre entrate correnti”;

SPESE ASSICURATIVE:

- € 7.000,00 cap. 74005/1 “Servizi per conto di terzi” per riversamento oneri legali sinistri attivi allo Studio Fontanesi;
- € 7.000,00 cap. 6005/1 “Servizi per conto di terzi” per rimborso onorari da riversare Studio Legale Fontanesi per recupero sinistri 2019;
- € 10.000,00 cap. 21332/130 “Spese di assicurazione : franchigia a carico comune sinistri passivi“ per spese di assicurazione relative alle franchigie, conguagli ed estensioni a carico del comune;

PARTITE DI GIRO:

- € 2.500,00 cap. 74005/1 “Servizi per conto di terzi” per imposta di registro a carico affittuari;
- € 2.500,00 cap. 6005/1 “Servizi per conto di terzi” per rimborso imposta di registro a carico affittuari;
- € 10.000,00 cap. 74241/000 “Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi” ;
- € 10.000,00 cap. 6241/000 “Costituzione di depositi cauzionali o

- contrattuali presso terzi” ;
- € 10.000,00 cap. 74242/000 “Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi” ;
- € 10.000,00 cap. 6242/000 “Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi”;
- € 555.000,00 cap. 74112/1 “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” per contabilizzazione IVA split;
- € 555.000,00 cap. 6112/1 “Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” per contabilizzazione IVA split;
- € 9.000,00 cap. 74002/5 “Versamento delle ritenute erariali: contributi pubblici” per versamento ritenute IRPEF 4%;
- € 9.000,00 cap.6002/5 “Ritenute erariali: contributi pubblici” per ritenute IRPEF 4%;
- € 30.000,00 cap. 74002/6 “Versamento delle ritenute erariali: redditi da lavoro autonomo” per versamento ritenute IRPEF 20%;
- € 30.000,00 cap. 6002/6 “Ritenute erariali: redditi da lavoro autonomo” per ritenute IRPEF 20%;

Accertato, in conformità alla citata delibera G.C. n. 74 del 2009, che il programma dei pagamenti conseguente all’assunzione degli impegni di spesa del presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e di cassa e con le regole di finanza pubblica e del patto di stabilità interno, ai sensi dell’art. 9, comma 1, lettera a), n. 2 del D.L. 1 luglio 2009 n. 78 convertito con modificazioni dalla legge 3 agosto 2009 n. 102, e dell’art. 183, comma 8, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Dato atto che il presente atto di gestione risponde alle necessità di attuazione dei programmi di attività di competenza dello scrivente Settore;

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate:

1. di impegnare ed accertare agli appositi capitoli del PEG 2019 che presentano sufficiente disponibilità, le seguenti somme per garantire lo svolgimento delle normali attività d'ufficio:

CANONE RAI (fornitore n.1494 - RAI)

- € 205,00 cap. 26388/620 “Villa Barbolini: imposte e tasse e canoni (Rai)” (imp. 2019/117);

IMPOSTE E TASSE

- € 1.000,00 cap. 21488/616 “Gestione entrate tributarie e servizi fiscali: imposte tasse e contributi relativi al patrimonio” (imp. 2019/118);
- € 2.500,00 cap. 21588/615 “Quota imposta di registro su canoni locazione: gestione patrimonio” (fornitore n. 549 – Agenzia delle Entrate; imp. 2019/119);
- € 500,00 cap. 21388/616 “Imposte, tasse e contributi relativi al patrimonio – Gestione economica e finanziaria” (imp. 2019/120);

TASSE AUTOMOBILISTICHE (fornitore n. 3 - ACI)

- € 110,00 cap. 21288/619 “Tasse automobilistiche: servizi generali – Messo Comunale” (imp. 2019/121);
- € 190,00 cap. 21588/619 “Tasse automobilistiche: gestione beni demaniali e patrimoniali” (imp. 2019/122);
- € 40,00 cap. 25188/619 “Tasse automobilistiche: museo della bilancia” (imp. 2019/123);
- € 120,00 cap. 29688/619 “Tasse automobilistiche: parchi e servizi tutela ambientale” (imp. 2019/124);
- € 510,00 cap. 28188/619 “Tasse automobilistiche: viabilità” (imp. 2019/125);
- € 560,00 cap. 29370/619 “Tasse automobilistiche: protezione civile” (imp. 2019/126);

QUOTE ASSOCIATIVE (fornitore n. 3 - ACI)

- € 60,00 cap. 21272/472 “Aci: quota associativa annuale segreteria” (imp. 2019/127);
- € 250,00 cap. 21572/472 “Aci: quota associativa annuale beni demaniali” (imp. 2019/128);
- € 60,00 cap. 25172/472 “Aci: quota associativa annuale: museo” (imp. 2019/129);
- € 305,00 cap. 29672/472 “Aci: quota associativa: servizio verde” (imp. 2019/130);
- € 150,00 cap. 28172/472 “Aci: quota associativa: servizio strade” (imp. 2019/131);
- € 300,00 cap. 28368/435 “Amo: agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di Modena: quota associativa annuale” (fornitore n. 2344 – AMO; imp. 2019/132);

VARIE

- € 2.300,00 cap. 21013/108 “Spese per la tenuta dei conti correnti postali e commissioni di incasso” (fornitore n. 567 – Poste Italiane; imp. 2019/142 e imp. 2019/143 e imp. 2019/144);
- € 3.000,00 cap. 21331/109 “Spese per servizio di tesoreria e bolli” (fornitore n. 200315 – Banco BPM; imp. 2019/133);
- € 150,00 cap. 21233/153 “Rimborso spese per notifica atti ad altri enti” (imp. 2019/134);
- € 3.000,00 cap. 21474/498 “Trasferimento ad ANCI-CNC dello 0,8 per mille degli introiti ICI” (fornitore n. 2905 – Fondazione IFEL ANCI; imp. 2019/135);
- € 15.500,00 cap. 21588/617 “Quote consortili Consorzio Bonifica Emilia Centrale e Consorzio Fitosanitario” (fornitore n. 3349 – Consorzio di bonifica dell’Emilia centrale; imp. 2019/136);
- € 180,00 cap. 21333/156 “Servizio finanziario: prestazioni servizi diversi” per acquisto servizio messaggi prepagati dalla ditta “SMS ITALIA SRL – via Paolo da Cannobio 37 – 20122 Milano P.I: 02153481201”, DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva), acquisito ai sensi dell'articolo 4 della legge 16 maggio 2014, n. 78 (numero protocollo INAIL_13600540), CIG ZD026933B2 (imp. 2019/105 sub. 1);

SPESE ASSICURATIVE

- € 7.000,00 cap. 74005/1 “Servizi per conto di terzi” per riversamento oneri legali sinistri attivi allo Studio Fontanesi (CIG Z452691518), (fornitore n. 2519 – Avv. Fontanesi Eros; imp. 2019/137);
- € 7.000,00 cap. 6005/1 “Servizi per conto di terzi” per rimborso onorari da riversare Studio Legale Fontanesi per recupero sinistri 2018 (acc. 2019/36);
- € 10.000,00 cap. 21332/130 “Spese di assicurazione : franchigia a carico comune sinistri passivi “ per spese di assicurazione relative alle franchigie, conguagli ed estensioni a carico del comune (imp. 2019/138);

CONTABILIZZAZIONE IVA COMMERCIALE

- € 80.000,00 cap. 21387/613 “Iva a debito” (fornitore n. 2020 - Agenzia della entrate di Modena imp. 2019/218);
- € 25.000,00 cap. 3140/000 “ Altre entrate correnti” (acc. 2019/44);

PARTITE DI GIRO

- € 2.500,00 cap. 74005/1 “Servizi per conto di terzi” per imposta di registro a carico affittuari (fornitore n. 549 – Agenzia delle Entrate; imp. 2019/139);
- € 2.500,00 cap. 6005/1 “Servizi per conto di terzi” per rimborso imposta di registro a carico affittuari (acc. 2019/37);
- € 10.000,00 cap. 74241/000 “Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi” (imp. 2019/140);
- € 10.000,00 cap. 6241/000 “Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi” (acc. 2019/38);
- € 10.000,00 cap. 74242/000 “Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi” (imp. 2019/ 241);
- € 10.000,00 cap. 6242/000 “Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi” (acc. 2019/39);
- € 555.000,00 cap. 74112/1 “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” per contabilizzazione IVA split (fornitore n. 2020 – Agenzia delle Entrate - IVA; imp. 2019/147 e 2019/148);
- € 555.000,00 cap. 6112/1 “Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” per contabilizzazione IVA split (acc. 2019/42 e 2019/43);
- € 9.000,00 cap. 74002/5 “Versamento delle ritenute erariali: contributi pubblici” per versamento ritenute IRPEF 4% (fornitore n. 1930 – Agenzia delle Entrate - IRPEF; imp. 2019/145);
- € 9.000,00 cap.6002/5 “Ritenute erariali: contributi pubblici” per ritenute IRPEF 4% (acc. 2019/40);
- € 30.000,00 cap. 74002/6 “Versamento delle ritenute erariali: redditi da lavoro autonomo” per versamento ritenute IRPEF 20% (fornitore n. 1930 – Agenzia delle Entrate - IRPEF; imp. 2019/146);
- € 30.000,00 cap. 6002/6 “Ritenute erariali: redditi da lavoro autonomo” per ritenute IRPEF 20% (acc. 2019/41);

2. di procedere, senza ulteriore atto, alla liquidazione delle spese sulla scorta dei documenti e dei titoli trasmessi dal creditore nei limiti del presente impegno, previo riscontro di regolarità da parte del responsabile del servizio, ai sensi dell’articolo 28 del regolamento di contabilità;

3. di dare atto che sono rispettate le disposizioni di cui all'articolo 191 “Regole per l’assunzione di impegni e per l’effettuazione di spese” del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e all'articolo 9 della legge n. 102

del 2009;

4. di dare atto che:

- l'aggiudicatario ed i suoi collaboratori a qualsiasi titolo sono tenuti a rispettare, in quanto compatibili, gli obblighi di condotta previsti dal codice di comportamento dei pubblici dipendenti approvato, ai sensi del DPR n. 62 del 16/04/2013, con deliberazione G.C. n. 2 del 22/01/2014 e pubblicato sul sito internet comunale, sezione Amministrazione trasparente, Disposizioni generali, Atti generali. La violazione dei suddetti obblighi comporterà per l'Amministrazione la facoltà di risolvere il contratto, qualora, in ragione della natura o della reiterazione della violazione, la stessa sia ritenuta grave;
- che si provvederà agli adempimenti per dare adeguata pubblicità dell'avvenuta adozione del presente atto ai sensi, per gli effetti e con le modalità previste dal Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni", nonché dalla L. 06/11/2012 n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", disponendo la pubblicazione sul sito web istituzionale e la trasmissione all'AVCP.

SETTORE: SERVIZI FINANZIARI E RISORSE UMANE - UFFICIO CONTABILITA' ED ECONOMATO

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: IMPEGNI DI SPESA PER GARANTIRE LE ATTIVITA' DI UFFICIO - ANNO 2019

N.	Esercizio	Importo	Capitolo - Articolo		
			-		
CIG	Anno		Sub	Sub_Imp	Siope
	Descrizione				
	Codice Creditore				

Note:

Vedi parte dispositiva dell'atto.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 183, comma 7, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs 267/2000, si attestano la regolarità contabile e la copertura finanziaria relativamente alla determinazione n° 6 DEL 14/01/2019 (REGISTRO GENERALE).

Campogalliano, 14/01/2019

**Il Responsabile del Settore Ragioneria
Bruno Bertolani**

Il Responsabile del Settore BRUNO BERTOLANI ha sottoscritto l'atto ad oggetto “**IMPEGNI DI SPESA PER GARANTIRE LE ATTIVITA' DI UFFICIO - ANNO 2019**”, n° 2 del registro di settore in data 14/01/2019

Il Responsabile del Settore

BRUNO BERTOLANI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Campogalliano consecutivamente dal giorno 14/01/2019 al giorno 29/01/2019.