



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

*Cultura e Creatività*

Proposta N.: **DD/PRO/2024/6370**

**OGGETTO: REGOLARIZZAZIONE A FAVORE DEL TESORIERE COMUNALE IN PAGAMENTO DEL VERSAMENTO DI SPESE AMMINISTRATIVE RELATIVE AD UN CONTRIBUTO EROGATO NELL'AMBITO DI UN PROGETTO CULTURALE PER UN IMPORTO DI EURO 297,61.**

Importo: 297,61

Capofila P.G. n. 390717/2022

### **LA DIRIGENTE**

Premesso che:

- con determinazione dirigenziale P.G. n. 710610/2022 del 28/10/2022 sono state approvate convenzioni per il triennio 2022-2024 con soggetti selezionati a seguito dell'avviso pubblico approvato con atto P.G. n. 390717/2022 rientranti nel sistema culturale del Comune di Bologna;
- nell'atto sopraindicato figura la convenzione con l'Associazione Culturale Danza Aps per il sostegno all'attività culturale - Rep.n. 7374 del 5/12/2022;

Rilevato che con il medesimo atto è stata impegnata la somma complessiva di euro 2.474.500,00 per l'erogazione dei contributi a sostegno delle attività culturali per tutto il triennio 2022-2024 e, in particolare, è stato costituito l'impegno n. 3230001440 di euro 10.000,00 relativo al contributo per l'anno 2023 in favore dell'Associazione Culturale Danza Aps;

Dato atto che:

- con determinazione dirigenziale P.G.n. 472706/2023 del 11/07/2023 è stata liquidata la somma di euro 7.000,00 in favore dell'Associazione Culturale Danza Aps a titolo di prima tranches del contributo per l'anno 2023;
- al contributo non è stata applicata la ritenuta d'acconto del 4%;

Tenuto conto che il bilancio consuntivo presentato dall'Associazione Culturale Danza Aps contiene voci di entrata riconducibili ad "attività commerciale", si è ritenuto pertanto necessario, in fase di liquidazione del saldo del contributo, avvenuta con determinazione dirigenziale P.G.n. 226430/2024 del 04/04/2024, assoggettare l'intero contributo di cui sopra alla ritenuta d'acconto del 4%, come previsto dall'art. 28, c. 2, DPR 600/73 (mandato n. 82400007255 del 04/04/2024);

Dato atto che:

- la somma di euro 280,00, relativa ritenuta sulla prima tranche di euro 7.000,00 sopraindicata, è stata temporaneamente incassata sulle partite di giro, al bilancio 2024 cap. E61300-000 "Entrate per partite di giro diverse", sull'accertamento n. 624000937 reversale n. 2024-15191, bolletta n. 10663 del 05.04.2024;
- con determinazione dirigenziale DD/PRO/2024/1008, l'Area Risorse Finanziarie - U.I. Bilancio ha stabilito di procedere all'assunzione di impegni di spesa automatici sui capitoli delle partite di giro relativi all'anno 2024, con riferimento agli accertamenti di entrate assunti sui corrispondenti capitoli";
- è stato registrato automaticamente l'impegno n. 324005020 di euro 280,00 al bilancio 2024, cap. U91300-000 "Uscite per partite di giro diverse" del PEG;
- con Determinazione Dirigenziale P.G.n.234189/2024 del 5/4/2024 veniva altresì impegnata la somma complessiva di euro 30,00 sul capitolo U28800-050 "Cultura: Prestazione di servizi vari", con contestuale impegno di spesa n. 0324005053 per il versamento all'Agenzia delle Entrate di sanzioni e interessi a seguito di ravvedimento operoso;
- vista l'urgenza si è reso necessario versare all'erario la somma dovuta tramite modello F24;
- il Tesoriere ha già provveduto al pagamento e che è pertanto necessario provvedere alla regolarizzazione del pagamento in conto transitorio del provvisorio n. 15221 del 16/04/2024 per un importo totale di euro 297,61 (vedi allegato in atti);

Visti:

- gli artt.107 comma 3 lettera d) e i), 147 - bis comma 1 e 184 del D.lgs n.267/2000;
- gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna e l'art. 21 Regolamento di contabilità;

DETERMINA

- di procedere alla liquidazione complessiva dell'importo di euro 297,61 a favore del TESORIERE COMUNALE UNICREDIT BANCA SPA Via Ugo Bassi 1 - Bologna per la regolarizzazione del pagamento in conto transitorio PRU 15221 del 16/04/2024 relativo al pagamento suddetto e come di seguito indicato:

importo	missione	programma	titolo	macro aggregato	bilancio	impegno
280,00	99	01	07	01	2024	324005020
cap/art.	descrizione					
U 91300-000	Uscite per partite di giro diverse					
conto finanziario	descrizione					
U. 701999999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.					

IMPEGNO/PRENOTAZIONE							
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato	
01		05		02		103	
CDR		Descrizione CDR				TF	
013		Settore Cultura e creativita'				10	
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo	
U28800-050		CULTURA: ACQUISTO BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI VARI				0	

Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	
2024	<b>17,61</b>	0324005053	U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	I	0000091387	AGENZIA DELLE ENTRATE	

#### RICHIEDE

- l'emissione del relativo mandato di pagamento per l'importo complessivo di euro 297,61 a favore del Tesoriere Comunale, quale regolarizzazione del pagamento sopra citato.

#### Liquidazione n. 724004635

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