



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

*Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti*

Proposta N.: **DD/PRO/2024/6070**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI EURO 1.460,00 A FAVORE DEL TESORIERE COMUNALE  
QUALE RIMBORSO DI QUANTO ANTICIPATO DAL MEDESIMO PER IL PAGAMENTO IN VIA  
TELEMATICA DELL'IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO.**

Importo: 1.460,00

**Capofila PG. n. 746860/2023**

LA CAPO AREA

**Premesso che:**

- con determinazione dirigenziale DD/PRO/2023/17605, Rep. n. DD/2023/16412, PG. n. 746860/2023 esecutiva dal 09/11/2023, si è costituito l'impegno di spesa 324001473 per il pagamento dell'imposta di registro e di bollo sui contratti on-line anno 2024;

- con atto Sindacale P.G. n. 209851/2024 del 29/03/2024 sono stati attribuiti gli incarichi Dirigenziali e le Deleghe Sindacali;

**Considerato che:**

- con riferimento al contratto Rep. n. 213060 la ditta Autoservizi Riccitelli srl ,in sede di stipula ha versato l'imposta di bollo e di registro dell'importo dovuto di euro 450,00 come segue: quanto ad euro 434,00 con bonifico a favore del Comune (Cap. E 32150-000) e quanto ad euro 16,00 mediante marca da bollo cartacea (modalità prevista dal nuovo codice D.Lgs 36/2023) e che pertanto è stata incassata direttamente dall'Agenzia delle Entrate e che, per errore materiale, è stato versato l'importo di 16,00 euro anche per via telematica;

- con riferimento al contratto Rep. n. 213064 la ditta Velocar srl, in sede di stipula ha versato l'imposta di bollo e di registro dell'importo dovuto di euro 320,00 come segue: quanto ad euro 304,00 con bonifico a favore del Comune (Cap. E 32150-000) e quanto ad euro 16,00 mediante marca da bollo cartacea (modalità prevista dal nuovo codice D.Lgs 36/2023) e che pertanto è stata incassata direttamente dall'Agenzia delle Entrate e che, per errore materiale, è stato versato l'importo di 16,00 euro anche per via telematica;

**Dato atto** che si provvederà alla richiesta di rimborso dei bolli ai sensi degli articoli 15 e 15-bis del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 642;

**Dato atto inoltre:**

- che il Tesoriere Comunale ha provveduto tramite il Conto Transitorio, al pagamento dell'imposta di registro e di bollo per complessivi euro 1.460,00 a favore all'Agenzia delle Entrate, anziché dell'importo complessivo dovuto di euro 1.428,00 (in quanto gli operatori economici Autoservizi Riccitelli srl e Velocar srl avevano provveduto con bollo cartaceo per complessivi euro 32,00);

- che gli importi sono stati liquidati dal Tesoriere, a seguito di richiesta telematica dell'Agenzia delle Entrate, per provvedere al pagamento delle imposte relative ai contratti firmati digitalmente e registrati, elencati di seguito:

REPERTORIO	DITTA	N.PRU	DATA PRU	IMPORTO
213060	AUTO SERVIZI RICCITELLI SRL	12224	28/03/2024	€ 450,00
213061	COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO ONLUS	12225	28/03/2024	€ 200,00
213064	VELOCAR SRL	13352	11/04/2024	€ 320,00
213065	BUONRISTORO SPA	13353	11/04/2023	€ 245,00
213067	INTELLERA CONSULTING SPA	15579	18/04/2024	€ 245,00

- del rispetto del Decreto Legislativo n. 36/2023;

- del rispetto del D.Lgs. 33/2013;

**Rilevata** la necessità di regolarizzare il pagamento dei provvisori (PRU) sopracitati per complessivi euro 1.460,00 a favore del Tesoriere Comunale;

**Visto:**

- l'art. 147 - bis comma 1 del D.lgs n. 267 del 18/08/2000;
- gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna;
- il Regolamento di Contabilità;

**DETERMINA**

di procedere alla liquidazione della spesa di euro 1.460,00 a favore del Tesoriere Comunale, Unicredit S.p.a. - con sede c/o: Agenzia di via Rizzoli n. 34 – 40100 Bologna, come rimborso di quanto anticipato, autorizzandone il pagamento;

**RICHIEDE**

1) l'emissione dei relativi mandati di pagamento imputati come indicato nella seguente tabella:

Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato			
01		01		11		102			
CDR		Descrizione CDR				TF			
025		Segreteria Generale				10			
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo			
U04930-000		IMPOSTA DI REGISTRO E BOLLI: CONTRATTI				0			
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap	
2024	1.460,00	0324001473	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	I				

2) di dare atto che l'entrata corrispondente è stata introitata sul capitolo E32150-000 "Rimborsi per imposta di registro e bolli: contratti"

- accertamento n. 624000180 con le seguenti bollette:

- parte bolletta n. 3790 del 07/02/2024 per euro 434,00 - AUTO SERVIZI RICCITELLI SRL
- parte bolletta n. 1691 del 19/01/2024 per euro 200,00 - COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO ONLUS
- parte bolletta n. 3946 del 08/02/2024 per euro 304,00 - VELOCAR SRL
- parte bolletta n. 1781 del 22/01/2024 per euro 245,00 - BUONRISTORO SPA
- parte bolletta n. 7143 del 08/03/2024 per euro 245,00 - INTELLERA CONSULTING SPA

Liquidazione N. 0724004899, per PRU n. 12224

Liquidazione N. 0724004900, per PRU n. 12225

Liquidazione N. 0724004901, per PRU n. 13352

Liquidazione N. 0724004902, per PRU n. 13353

Liquidazione N. 0724004905, per PRU n. 15579

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