



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online



**Comune
di Bologna**

Sport

Proposta N.: **DD/PRO/2023/18067**

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA SPESA DI EURO 2.785,75 A FAVORE DI AFM SPA PER LA FORNITURA DI MAGLIETTE, CAPPELLINI ED ESPOSITORI PUBBLICITARI A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE TECNICA DELL'INIZIATIVA "PARCHI IN MOVIMENTO 2023" E CONTESTUALE INTROITO DELLA STESSA SOMMA.

Importo: 2.785,75
CIG: ZAE3B12208

Capofila P.G. n. 75086/2023

Pubblicazione - ai sensi del D. Lgs. 33/2013 - **progr. n. 1117/2023**

IL DIRETTORE

Premesso che:

- con determinazione dirigenziale P.G. n. 302601/2023 del 27/04/2023 sono state approvate le proposte di sponsorizzazione per l'iniziativa "Parchi in Movimento 2023", tra le domande di sponsorizzazione pervenute era presente quella inviata da AFM S.p.a. per un'erogazione economica di € 19.520,00 oneri fiscali inclusi ed è stato creato l'accertamento di entrata n. 623000950;
- con determinazione dirigenziale P.G. n. 344883/2023 è stata approvata la rettifica alla domanda di sponsorizzazione inviata da AFM Spa consistente nella fornitura di magliette, cappellini ed espositori pubblicitari (banner roll up) per un valore economico di € 2.785,75 oneri fiscali inclusi ed è stato costituito l'impegno n. 323005527;
- in data 31/05/2023 è stato sottoscritto dalle parti il contratto Rep. n. 7882/2023;

Considerato che:

- il contratto sopra citato prevede all'art. 4 che il Comune debba emettere fattura per € 2.283,40 oltre IVA 22% e contestualmente lo sponsor debba emettere fattura dello stesso importo per i beni sopra citati;
- è quindi pervenuta da parte di AFM Spa la fattura n. 23500001434 del 14/11/2023 di €2.785,75

compresa IVA 22% riscontrata regolare agli effetti contabili e fiscali;

- il Comune ha emesso la fattura n. 2600000009 del 14/11/2023 di €2.785,75 compresa IVA 22%;

Dato atto:

- che l'emissione della fattura da parte di AFM Spa secondo le disposizioni contenute nella circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 27/E del 7 novembre 2017, non è avvenuto in regime di split payment rientrando nelle operazioni permutative di cui all'art. 11 del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972;

- che la fornitura è stata regolarmente consegnata e che il presente atto funge da certificato di regolare esecuzione;

- del rispetto dell'art. 3, commi 1 e 5, della L.136/2010, così come modificato dal D.L. 187/2010 "Misure urgenti in materia di sicurezza", convertito in legge 17 dicembre 2010, n. 217;

- del rispetto del D. Lgs. 33/2013 relativo agli obblighi di pubblicazione;

Ritenuto pertanto di procedere con la liquidazione dell'importo di €2.785,75 a favore di AFM Spa e al contestuale introito della medesima somma in quanto l'operazione costituisce sia spesa che entrata;

Visti:

- l'art 107, l'art. 147 bis c. 1 e l'art. 184 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

- gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna e l'art. 21 del Regolamento di Contabilità;

- l'art. 17-ter del D.P.R. 633/72;

DETERMINA

per i motivi esposti in premessa e che qui si intendono integralmente riportati, di procedere:

1. alla liquidazione della spesa di €2.785,75 a favore di AFM Spa (P.IVA 01809291204 - cod. forn. 31209) per il pagamento della fattura citata in premessa come da tabella seguente:

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
01		06		01		103		
CDR		Descrizione CDR				TF		
021		Settore Sport				09		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U30705-000		REIMPIEGO DELLE SPONSORIZZAZIONI PER INIZIATIVE E ATTIVITA' SPORTIVE				1400		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
2023	2.785,75	0323005527	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo nac	I	0000031209	AFM S.P.A.	

2. a introitare la spesa di € 2.785,75 a seguito dell'emissione della fattura in premessa;

RICHIEDE

l'emissione dei mandati di pagamento della spesa di € 2.785,75 a carico del bilancio, capitolo, impegno indicato, in pagamento delle fatture specificate in premessa e contestualmente richiede l'introito della stessa somma come da reversale n. 223060003.

Liquidazione n. 723012181

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