



COMUNE DI CAMPO NELL'ELBA
Provincia di Livorno

AREA AMMINISTRATIVA

DETERMINAZIONE N. 101 DEL 05/06/2024

OGGETTO: REGOLARIZZAZIONE MOVIMENTI CONTABILI RELATIVI ALLA SOTTOSCRIZIONE IN MODALITA' ELETTRONICA DELLA CONCESSIONE DEMANIALE MARITTIMA N.1/2024 EX ART.36 CODICE DELLA NAVIGAZIONE - REP.2721/2024

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Richiamati:

- il Decreto del Sindaco n.2 del 01.02.2024 di nomina del Segretario Generale Rossi dr. Antonella in sostituzione del responsabile area amministrativa;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 15.03.2024, con la quale si è approvato il Bilancio di previsione finanziario 2024-2026, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con unico e pieno valore giuridico;

Premesso che:

- in data 13 marzo 2024 è stata sottoscritta la Concessione Demaniale Marittima n.1/2024 ex Art.36 del Codice della Navigazione, relativa all'occupazione di una zona demaniale marittima della superficie di mq. 863.77 nelle acque del Comune di Campo nell'Elba allo scopo di posare n.1 cavi sottomarini a fibra ottica per la realizzazione del progetto "IEX", con la società Retelit Digital Service Spa con sede a Milano in Via Pola 9 – Cod. Fisc. 12862140154 (Contratto Rep. n.2721/2024);
- a partire dal 01.01.2013, ai sensi dell'art.11, comma 13, del D. Lgs. n.163/2006, la stipulazione di ogni contratto d'appalto deve avvenire unicamente attraverso la modalità elettronica, che prevede il versamento da parte dell'aggiudicatario dell'appalto a favore dell'ente appaltante degli importi relativi all'imposta di bollo e a quella di registro, che vengono poi successivamente trasferiti all'Agenzia delle Entrate, al momento della registrazione dell'atto, mediante addebito sul conto corrente comunale relativo alla Banca d'Italia;
- la stipulazione dei contratti in oggetto prevede il versamento da parte del soggetto contraente a favore del Comune di Campo nell'Elba degli importi di seguito dettagliati:
 - **€ 391,84** relativo alle imposte di registrazione dell'atto (di cui € 45,00 relativi all'imposta di bollo in misura forfettaria e € 346,84 a quella di registro), da trasferire all'Agenzia delle Entrate, mediante addebito sul conto corrente comunale relativo alla Banca d'Italia;

Atteso che:

- Il soggetto contraente, tramite la società di servizi Poliservizi Srl con sede a Roma in Via di Sant'Andrea delle Fratte 24 – Cod. Fisc. 02864720103, 3ha proceduto al versamento nelle casse comunali in data 19.03.2024 delle suddette somme, per un importo di € 392,78, di cui alla Carta Contabile di entrata n.642/2024;
- questo ente ha provveduto in data 22.03.2024 al trasferimento delle somme spettanti all'Agenzia delle Entrate, tramite addebito sul conto corrente comunale relativo alla Banca d'Italia, per l'importo complessivo di € 391,84, riferimento alla Carta Contabile Tesoreria in uscita n.4/2024;

Ritenuto di dover regolarizzare tali movimenti in entrata ed in uscita, attestati dalle Carte Contabili sopra citate, per mezzo di una nuova Determinazione;

Attestata la regolarità tecnica del presente atto, ai sensi di quanto previsto all'art.147 bis del D. Lgs. 267/2000;

Visto il D. Lgs. n.118/2011 e ss. mm. e ii. ed in particolare l'Allegato 4/2;

Dato atto che:

- le obbligazioni giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza e quindi esigibile;
- i pagamenti relativi all'impegno in questione rientrano nelle specifiche previsioni dello specifico capitolo di bilancio per l'esercizio 2024;

Dato atto, inoltre, del rispetto:

- dell'art.9 comma 2 della legge 102/2009 in merito alla compatibilità dei pagamenti con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole della finanza pubblica;
- di quanto previsto all'art.6 bis della Legge 241/90 e ss. mm. e ii. nonché di quanto previsto dal Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici;

Visto il D. Lgs. 267/2000 ed in particolare gli artt.107, 109, 151 e 183;

DETERMINA

1

2 di regolarizzare i movimenti in entrata ed in uscita, relativi agli adempimenti previsti dalla normativa vigente in materia di stipulazione di contratti in modalità elettronica, di cui al contratto d'appalto Rep.2721 del 13.04.2024 registrato in data 22.03.2024 al n.157, Serie 1T;

3 di accertare, individuando quale debitore la società **Poliservizi Srl con sede a Roma in Via di Sant'Andrea delle Fratte 24 – Cod. Fisc. 02864720103**, la seguente entrata relativamente al Bilancio di Previsione 2024/2026, annualità 2024, di cui alla Carta Contabile di entrata n.642/2024:

- **€ 391,84** (imposta di registrazione atto Rep.2721/2024) al Codice di Bilancio 90100/9019999/999 - Capitolo 374000/0;
- **€ 0,94** (Eccedenza di versamento) al Codice di Bilancio 30100/3010201/999 – Capitolo 160000/0;

in quanto le obbligazioni risultano giuridicamente perfezionate nell'anno in corso ed in considerazione dell'esigibilità delle stesse;

4 di impegnare e liquidare la spesa di **€ 391,84** a favore dell'Agenzia delle Entrate con sede a Roma in Viale Europa n.242, P.I. 06363391001, imputandola al Codice di Bilancio 9901/7019999/999 - Capitolo 1935000/0, annualità 2024, del Bilancio

2024/2026, di cui alla carta contabile di spesa n. **4/2024** e alla Ricevuta di Trasmissione n.1711112899706484 rilasciata in data 22.03.2024 dall'Ufficio Territoriale di Portoferraio dell'Agenzia delle Entrate;

5 di attestare il rispetto:

- dell'art.9 comma 2 della legge 102/2009 in merito alla compatibilità dei pagamenti con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole della finanza pubblica;
- di quanto previsto all'art.6 bis della Legge 241/90 e ss. mm. e ii. nonché di quanto previsto dal Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici;

IL RESPONSABILE
ROSSI ANTONELLA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)