



COMUNE DI ALTARE
Provincia di Savona

AREA FINANZIARIA – Ufficio Ragioneria

DETERMINAZIONE N. 178 DEL 28/11/2017

GENERALE N. 346

DEL 27.11.17

IMPEGNO NUMERO 443/2017

CIG. ESENTE

OGGETTO: ACCERTAMENTO, RIPARTIZIONE ED IMPEGNO DIRITTI DI SEGRETERIA RISCOSSI APRILE-DIC 2017 A FAVORE DEL SEGRETARIO COMUNALE. CAP. 1038 (OLTRE ONERI RIFLESSI)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATI i Seguenti atti:

- provvedimento sindacale n. 3061/2017, con il quale si è provveduto alla nomina di Questo Responsabile di Servizio;
- Delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 28/03/2017, esecutivo, con cui è stato approvato il Bilancio unico pluriennale anni 2017/2019 e suoi allegati;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 32/2017, esecutivo, con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione Bilancio 2017/2019 nel quale sono individuate le risorse e i capitoli di gestioni affidati a questo Responsabile dell'Area Finanziaria;

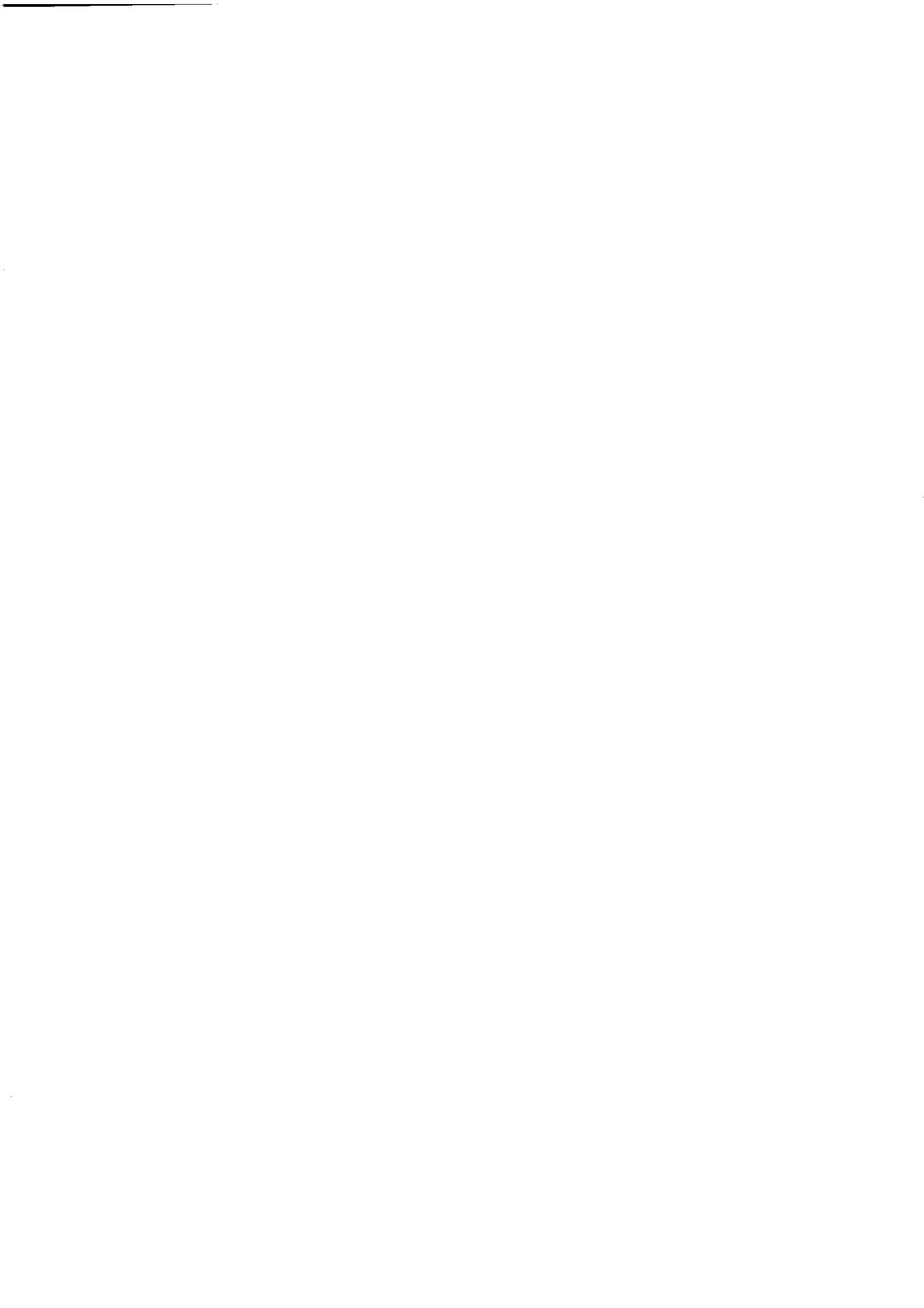
PREMESSO che :

- L'art. 10 del D.L. n. 90 del 24/06/2014 ha abrogato l'art. 41, comma 4, della Legge 11/07/1980 n. 312, dettante norme sulla ripartizione dei diritti di segreteria, con decorrenza 25/06/2014;
- Il D.L. 90/2014, si limitava ad azzerare il vecchio sistema di riparto, escludendo completamente sia i segretari comunali sia lo Stato da ogni compenso relativamente ai diritti di segreteria;
- La Legge 11/08/2014, n. 114, di conversione del D.L. 90/2014, ha ripristinato, anche se con regole differenti, la possibilità per i Segretari comunali di accedere a tali entrate con decorrenza 19/08/2014, data di entrata in vigore della nuova norma;
- A decorrere dal 19/08/2014 i diritti di rogito devono essere ripartiti in base alle disposizioni di cui al comma 2-bis, dell'art. 10, del D.L. 90/2014 introdotto dalla Legge di conversione n. 114/2014 che testualmente recita: " Negli enti locali privi di dipendenti con qualifica dirigenziale, e comunque a tutti i segretari comunali che non hanno qualifica dirigenziale, una quota del provento annuale spettante al comune ai sensi dell'art. 30, secondo comma, della Legge 15/11/1973, n. 734, come sostituito dal comma 2 del presente articolo, per gli atti di cui ai numeri 1,2,3,4 e 5 della tabella D allegata alla Legge 8/06/1962 n. 604 e successive modificazioni, è attribuita al segretario comunale rogante, in misura non superiore a un quinto dello stipendio in godimento";

DATO ATTO che il Segretario Comunale è in convenzione con il Comune di Cengio (SV) (delibera di Consiglio Comunale n. 33/2014) e che in questo Comune e nel comune di Cengio non è presente la dirigenza;

CONSIDERATO pertanto, che la quota dei diritti di segreteria da liquidare al segretario comunale dal 19/08/2014 ammonta al 100% dell'introito;

Visti i pareri della Corte dei Conti n. 194/2014-275/2014-297/2014-21/2015 con i quali la Corte si è espressa sulla corretta applicazione della disciplina in tema di rogito;



PRESO ATTO che ad oggi non vi è ancora chiarezza ed uniformità di interpretazione e soprattutto non vi è una norma chiara che permette a questo Ente di essere in grado di liquidare nell'immediato quanto dovuto al segretario Comunale Dott. AGNELLI Sandro;

RAVVISATA però la necessità di accantonare ed impegnare le somme che si ritengono dovute al Segretario Comunale al fine di garantire allo stesso il saldo del dovuto nel momento in cui la materia verrà definita anche nella sua applicazione pratica;

DATO ATTO che ALLA DATA DEL 28/11/2017 sono stati incassi da questo ente euro 379,00 (Accertamento 91/2017 capitolo entrata numero 3001) per diritti di rogito contratto PERIZIA DI COMPLETAMENTO LAVORI IN PIAZZA PRIMO MAGGIO;
che dalla data odierna e fino alla fine dell'anno non sono programmati contratti di appalto con relativa riscossione di diritti di segreteria;

DATO ATTO che per i proventi riscossi per gli atti di cui ai numeri 1,2,3,4 e 5 della Tabella D allegata alla Legge 604/1962 e smi, il 100% degli stessi deve essere erogato al Segretario Comunale;
che per tale motivo si deve procedere all'impegno della somma complessiva di euro 379,00 a favore del Segretario Comunale Dott. AGNELLI Sandro (oltre oneri riflessi carico ente IRAP e CDEL)

RILEVATO che l'oggetto del presente provvedimento non rientra nella fattispecie di cui alla Legge 136/2010 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

VERIFICATO che la somma totale di euro 379,00 fuori campo iva, trova giusta copertura al capitolo 1038/1/U1010101004 Bilancio unico di Previsione 2017/2019. esecutivo

ACCERTATO quindi che:

- che il punto ordinante e Responsabile del Procedimento è il sottoscritto Responsabile dell'Area finanziaria;

DATO ATTO che sulle somme sopra impegnate esiste vincolo di destinazione

VISTO il D.lgs. 23/06/2011 n. 118 recante Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e loro organismi;

TENUTO conto del principio contabile enunciato nell'allegato 4/2 del D.l. 118/2011;

Valutata la legittimità delle operazioni esperite;

ATTESA la propria competenza ai sensi:

- del provvedimento sindacale n. 159/2015, mediante il quale si attribuiva a questo Responsabile la responsabilità dell'Area Economico Finanziaria ed in attesa di nuovo provvedimento di nomina;

- del vigente regolamento comunale di contabilità;

- del combinato disposto degli articoli 107, 2° e 3° comma e 109, 2° comma del D.lgs. n. 267/2000;

VISTO l'art. 7 del D.lgs. 165/2001;

VISTO l'art. 9 del D.L. 78/2009 convertito in Legge n. 102 del 03/08/2009;

VISTI gli art.li 183, e 191 del D.lgs. 267/2000 e smi;

VISTO il vigente regolamento contabile approvato con delibera di CC 4 del 04/03/2013;

VISTO il regolamento Ufficio Servizi;

VISTO il DI 118/2011 e i nuovi principi contabili;

VISTO il Dlgs 50/2016 nuovo codice degli appalti

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente dispositivo:

- 1) Di provvedere all'impegno di spesa di euro 379,00 a favore DEL Segretario Comunale Dott. AGNELLI Sandro;
- 2) Di dare atto che la spesa complessiva ammonta ad euro 379,00 (oltre agli oneri IRAP 8,5% cap. 1020 E CPEDEL 23,8% cap. 1022 nella misura rispettivamente di euro 32,22 ed euro 90,20) e

che la stessa viene impegnata sul capitolo 1038/1/U1010101004 Bilancio unico di Previsione 2016/2017, che presenta la sufficiente disponibilità;

- 3) di accertare ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 9 del DL 78/2009 (convertito in legge 102/2009) che il programma dei pagamenti sopra indicato è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- 4) di indicare ai sensi del disposto di cui al D.lgs. 118/2011 in riferimento al presente impegno di spesa, i seguenti elementi:
 - ragione del debito: accantonamento diritti di rogito al Segretario Comunale periodo aprile-dic 2017 ;
 - ammontare della somma da pagare: euro 379,00 oltre oneri carico ENTE ;
 - soggetto creditore: AGNELLI DOTT Sandro ;
 - scadenza del credito: 31/12/2017
- la somma è vincolata alla voce di Entrata relativa ai proventi da diritti di rogito (capitolo 3001);
- 5) di procedere alla liquidazione delle somme dovute a definizione della materia disciplinante i diritti di rogito da conferire al Segretario Comunale;
- 6) di precisare che a norma dell'art. 183 comma 9 del TUEL , trattasi di spesa che ha carattere ricorrente;
- 7) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.lgs. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità. Legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del Servizio;
- 8) di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario per il prescritto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151 del dlgs 267/2000;
- 9) di dare atto che la presente determinazione diverrà esecutiva con l'apposizione del predetto visto di cui al punto 8.
- 10) Di dare atto che sono rispettati i vincoli di cui all'art. 9 del D.L. 78/2009 in materia di pagamenti delle P.A.;
- 11) Di dare mandato agli uffici dell'area contabile affinché provvedano al pagamento delle somme sopra indicate a definizione delle pendenze in merito alla normativa regolante i diritti di rogito
- 12) Di dare atto dell'esigibilità della prestazione entro il 31/12/2017
- 13) Di dare atto che il responsabile Unico del Procedimento ai sensi della vigente normativa in materia, è la sottoscritta Responsabile del Servizio Finanziario Sig.ra Daniela FORTUNATO

Altare, 28/11/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Daniela FORTUNATO



Distinta Bonifici

Mittente

Rag.Soc./Intestatario: VILLA COSTRUZIONI EDILI S.R.L.
ABI addebito: 05034 - BANCO BPM S.P.A.

SIA: %A6IV CUC: VANTAGGT
IBAN addebito: IT18A050340143800000012003

Dati Distinta

Nome supporto: XBN00241172/170710/00007646136
Numero disposizioni: 1 (sul totale di 1)
Addebito cumulativo: Nessuna richiesta (Accordi banca)
Data esecuzione: 10/07/2017
Autorizzata da: FABRIZIO VILLA

Data creazione: 10/07/2017
Importo: 627,00 EUR
Esito all'ordinante: No
Tipologia bonifico: Ordinario
Stato distinta: Autorizzata

Parametri di Ricerca

Criteri: Tutte le disposizioni

Disposizione: 1

Beneficiario: comune di altare
Importo: 627,00 EUR
Causale codificata: SUPP
Descrizione causale: versamento diritti di segreteria x stipula contratto perizia di completamento lavori di riqualificazione p.zza 1 Maggio

IBAN: IT31F0617549280000004000690
Codice univoco: VANTAGGT0503410/07/2017T01071

Fare IMP. sul 2038

REGISTRAZIONE € 200,00
BOLLI € 48,00

DIRITTI SEGreteria € 379,00 → IMP. x

TOTALE € 627,00

ACC.TO al Cap. 3000

Det 178 del 28/11/2017

Assistenza Clienti

Numero Verde: 800.607.227
Dall'estero: +39 045.82.61.705

BANCO BPM





ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.lgs. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa mediante assunzione del seguente impegno contabile, regolarmente registrato ai sensi dell'art. 191, comma 1, del Dgs 267/2000:

CAPITOLO	IMPORTO IMPEGNATO AD INTEGRAZIONE	CREDITORE	ANNO DELL'IMPEGNO	NUMERO IMPEGNO
1038/1/u1010101004	379,00	Agnelli dott. Sandro	2017	443

Altare, 28/11/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Daniela FORTUNATO

VISTO si liquida. Mandato di pagamento n _____ **del** _____

Certificato di pubblicazione AL N 84 **/2017**

La presente determinazione, al fine della pubblicità sugli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa è stata pubblicata all'albo pretorio Comunale on-line del Comune sul sito www.comune.altare.sv.it, come previsto dall'art. 32 comma 1 della Legge 69/2009 per rimanervi affissa quindici gg consecutivi a far data dal 29/11/2017

f.to L'istruttore amministrativo

Simona Patetta

