

Proponente: A5.B
Proposta: 2019/2722

del 04/11/2019



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.A.D. 1761

del 09/11/2019

**AREA COMPETITIVITA', INNOVAZIONE SOCIALE
TERRITORIO E BENI COMUNI**

Dirigente: MAGNANI Arch. Massimo

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

OGGETTO: RESTITUZIONE QUOTA IVA ERRONEAMENTE PAGATA DA
CAMPUS REGGIO SRL SU FATTURA 2018/665/FV/FC EMESSA IN
REGIME DI SCISSIONE DEI PAGAMENTI ART.17 TER DPR 633/72.

OGGETTO: RESTITUZIONE QUOTA IVA ERRONEAMENTE PAGATA DA
CAMPUS REGGIO SRL SU FATTURA 2018/665/FV/FC EMESSA IN
REGIME DI SCISSIONE DEI PAGAMENTI ART.17 TER DPR 633/72.

IL DIRIGENTE

Richiamati:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 5/2/2019 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2019 -2021 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- la deliberazione di Giunta Comunale del 7/2/2019 n. 24 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019_2021 – risorse finanziarie e che successivamente con deliberazione di Giunta Comunale del 9/5/2019 n. 94 è stato approvato il Piano della performance 2019-2021, il Piano Esecutivo di Gestione 2019 (art. 169 del d.lgs 267/2000) e relativi allegati nei quali sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/00;

Richiamati inoltre:

- la determinazione dell'Amministratore Unico di Campus Reggio srl n. 07/2015 del 27/7/2015 recante :“Rinnovo sino al 31/12/2019 del *Contratto per prestazione di servizi gestionali, tecnici e giuridico/amministrativi in favore della società Campus Reggio srl*” ;
- la deliberazione della Giunta Comunale n.137 del 27/7/2015 recante: “*RINNOVO SINO AL 31/12/2019 DEL “CONTRATTO PER PRESTAZIONE DI SERVIZI GESTIONALI, TECNICI E GIURIDICO/AMMINISTRATIVI IN FAVORE DELLA SOCIETA’ CAMPUS REGGIO S.R.L.”;*”;

Dato atto che:

- il predetto contratto è stato sottoscritto fra le parti in data 27/7/2016;
- che il punto 5.1 del predetto contratto, prevede che: *...Le PARTI convengono di determinare il corrispettivo spettante al Comune per la prestazione dei*

servizi gestionali generali di cui al precedente articolo 2.1 (A) lettere a), b), c),d) e), f) nel seguente modo :

la Società riconosce al Comune un importo annuo stabilito in via preventiva a forfait pari a euro 5.000, oltre ad IVA, da erogarsi entro il termine di scadenza del presente Contratto.

Tale importo potrà essere rivisto, previo accordo fra le parti, in relazione al mutare delle esigenze e dei servizi richiesti.”

Precisato:

- che per l'annualità 2018 il Comune di Reggio Emilia ha emesso propria fattura n.2018/665/FV/FC del 10/12/2018 per euro 5.000 oltre IVA 22% di €.1.100 in regime di scissione dei pagamenti ai sensi dell'art.17 ter del Dpr 633/72;
- che con proprio bonifico del 20/12/2018 di €.6.100 la società Campus Reggio srl ha erroneamente provveduto al pagamento dell'intero importo comprensivo dell'iva, al Comune di Reggio Emilia;
- che occorre quindi provvedere alla restituzione della somma di €.1.100 corrispondenti all'importo dell'IVA;

DETE R M I N A

- 1) di procedere alla liquidazione che rappresenta la dovuta restituzione dell'importo di 1.100 euro pari all'IVA impropriamente pagata da Campus Reggio srl al Comune di Reggio Emilia per la fattura n.2018/665/FV/FC del 10/12/2018, di cui all'impegno n. 2018/8400 finanziato con risorse di competenza dell'esercizio 2018, e conservato in c/residui alla missione 99 programma 01 codice del piano dei conti 7.02.01.02.000 , al cap. 59900 RR.PP. tramite bonifico bancario sul conto corrente di Campus Reggio srl c/o UNICREDIT avente codice IBAN IT 68 P0200812834000101232674 .

NB/nb

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.

IL DIRIGENTE
(arch. Massimo Magnani)