



# Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



## **DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO Settore 2 Area P.O.**

**N. 887 DEL 07/12/2016**

ACCORDO TRANSATTIVO TRA COMUNE DI CATTOLICA E COOP.VA "NEL BLU" DEL GENNAIO 2013 PER GESTIONE E CONCESSIONE DEL "BUS TERMINAL" - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA A SALDO CREDITO DELLA COOP.VA E CONFERMA RESIDUO CREDITO DEL COMUNE GIÀ ACCERTATO-

**CENTRO DI RESPONSABILITÀ**  
COORDINAMENTO SERVIZI TECNICI

**SERVIZIO**  
COORDINAMENTO SERVIZI TECNICI

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
Mario Sala

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATA la deliberazione n. 3 del 24/02/2016, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta comunale n. 40 del 15/03/2016, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2016-2018;

RICHIAMATA la deliberazione n. 82 del 28/1/2016, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato una variazione al Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018;

Premesso:

- che con propria Determinazione n. 1091 del 28/12/2012, in atti ed alla quale si rimanda, si prendeva atto dello schema di accordo transattivo tra Comune di Cattolica e Cooperativa sociale "Nel Blu", con sede in Via E. Toti n. 2, Cattolica, in merito alla gestione in comodato dell'immobile comunale denominato "Autostazione-Terminal" di Via Toscana, nonché in riferimento al ricorso attivato avanti al T.A.R. dell'Emilia Romagna (R.G. n. 1024/2011) dalla suddetta Coop.va e relativa richiesta danni;

- che il contenuto di detto accordo, firmato tra le parti in data 08/01/2013 ed in atti depositato portava, essenzialmente alla rinuncia da parte dell'attrice del succitato ricorso amministrativo, nonché alla definizione dei rapporti economici ancora pendenti, dall'ambito dei quali emergeva un residuo e concordato debito comunale a favore della Coop.va di complessivi € 23.759,63 oltre IVA 21% = € 28.749,15 che il Comune debitore si impegnavano a rimborsare in 5 rate annuali di € 4.751,93 + IVA 21% = € 5.749,83 cadauna a far data dal dicembre 2012;

- che l'anzidetto debito comunale (€ 28.749,15) era determinato dalla differenza tra il valore delle spese sostenute dalla Coop.va e riconosciute come "addizionali" ex art. 1593 c.c., pari ad € 51.711,48 + IVA 21% = € 62.570,89 e i debiti dalla medesima riconosciuti sia per il mancato rimborso delle spese di energia elettrica relative al periodo "giugno 2010 – marzo 2011" di lordi € 29.193,49 (somma già accertata con Determinazione n. 406/2011 giusta accert. n. 300/2011), sia per il recupero del canone mensile inerente la gestione del parcheggio interrato di Piazza Mercato, periodo "gennaio – settembre 2012" pari ad € 3.825,00 + IVA 21% = € 4.628,25;

- che, con l'anzidetta Determinazione n. 1091/2012, si procedeva anche a liquidare la I° rata del concordato debito comunale di € 4.751,93 + IVA 21% = € 5.749,83 (impegno n. 1653/2012) in conformità a quanto disposto al punto 4 di transazione;

- che, **a seguito dell'aumento dell'aliquota IVA ordinaria dal 21% al 22% con decorrenza 01/10/2013**, ex art. 40, comma 1-ter del DL n. 98/2011 come modificato, da ultimo, dall'art. 11, lett. a) del DL n. 76/2013, convertito con modificazioni dalla legge 9/08/2013 n. 99, **si è reso necessario adeguare alla succitata nuova aliquota IVA gli anzidetti importi debitori e creditori**, tranne quello di lordi € 29.193,49 già accertato giusta Determinazione n. 406/2011 (accert. n. 300/2011) **e pertanto:**

- a)- **le c.d. “addizioni”** da lordi € 62.570,89 **passano a lordi € 63.088,00** (€ 51.711,48 x 22%);
- b)- **il recupero del canone inerente la gestione del parcheggio interrato di Piazza Mercato** da lordi € 4.628,25 **passa a lordi € 4.666,50** (€ 3.825,00 + IVA 22%);

Richiamata la successiva Determinazione del Responsabile del Servizio Area P.O. Settore 2 n. 620 del 14/08/2014, in atti ed alla quale integralmente si rimanda che, per effetto di quanto sopra, ha regolarizzato le suddette poste contabili, accertando il rimborso del suindicato canone di parcheggio di lordi € 4.666,50 sul cap. 560000 (acc. 405/2014) ed impegnando la spesa a favore della Coop.va per le predette “addizioni” pari a residui e lordi € 57.338,16 (63.088,00 – 5.749,84 quota già liquidata con Determina n. 1091/2012) sul Cap.11146002 nelle seguenti 3 annualità:

- € 19.112,72 a carico del bilancio 2014 (imp. 1199/2014);
- € 19.112,72 a carico del bilancio 2015 (imp. 34/2015);
- € 19.112,72 a carico del bilancio 2016 (imp. 3/2016);

Dato quindi atto che mentre sia l'introito della predetta entrata (€ 4.666,50), sia le liquidazioni/pagamenti dei sopracitati impegni di spesa sono regolarmente avvenute/i nelle annualità “2014/2015”, per mero errore materiale è stato cancellato l'impegno 3/2016 in fase di preparazione del bilancio previsionale “2016/2018”;

- che, pertanto, **al fine di regolarizzare definitivamente il residuo debito comunale di lordi € 19.112,72** con la sopracitata variazione di bilancio di fine novembre, detta somma è stata inserita “**ex novo**” sul **Cap.11146003 del corrente esercizio finanziario**;

Ritenuto pertanto di procedere ad impegnare tale somma **andando altresì a confermare il residuo, citato credito del Comune verso la Coop.va** (ora Coop134 Cooperativa Sociale a seguito di fusione del dicembre 2015) che, per effetto dei pagamenti accertati nel biennio “2014/2015” **risulta di lordi € 11.286,67 (vedi acc. 300/2011)**;

Visti:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

#### D E T E R M I N A

1)- di dare atto che la premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto e si intende richiamata integralmente;

2)- di demandare quindi l'ufficio ragioneria **ad impegnare a carico del cap. 11146003 bilancio 2016** “*Bus Terminal: acquisizione di beni mobili tramite addizioni apportate dal concessionario – Finanz. Avanzo*” - Codice Siope 2109 – p.d.c. 2.02.01.09.002, **l'importo di lordi € 19.112,72 attinente al saldo delle addizioni di cui all'accordo transattivo citato in premessa a favore della “Coop. Nel Blu” ora “Coop134 Cooperativa Sociale” P.IVA: 01958530402** con sede a Rimini – Via Portogallo n. 2;

3)- **di confermare, altresì il residuo credito del Comune verso la suddetta**

**Coop134 di lordi € 11.286,67 giusta acc. 300/2011 sul cap. 700002** – siope 3513 – p.d.c. 3.05.02.03.005, demandando l'ufficio ragioneria ad emettere la correlativa fattura;

4)- di dare altresì atto che trattandosi di regolarizzazioni determinate da atto transattivo non trova applicazione la tracciabilità dei pagamenti ex lege 136/2010;

5)- di dare atto che il responsabile del procedimento per gli atti di adempimento della presente determinazione è il sottoscritto dr. Mario Sala, funzionario e Posizione Organizzativa del settore 2.

Del presente atto verrà data comunicazione ai seguenti uffici:

COORDINAMENTO SERVIZI TECNICI

UFFICIO SEGRETERIA E SERVIZI  
AMMINISTRATIVI

SERVIZI FINANZIARI

#### ESECUTIVITA'

La determinazione sarà esecutiva a partire dalla data di attestazione di regolarità contabile che sarà allegata quale parte integrante.

Cattolica lì, 07/12/2016

Firmato

*SALA MARIO / ArubaPEC S.p.A.*

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)