Comune di Pietraperzia

Libero Consorzio Comunale di Enna
Tel. 0934 403011 Fax 0934-401804
e-mail servizi.sociali@comune.pietraperzia.en.it Pec: pietraperzia.servizisociali@pec.it

5° SETTORE POLITICHE SOCIALI
SERVIZIO: ASSISTENZA ANZIANI E DISABILI

DETERMINAZIONE N. 160 DEL 05/11/2026

REGISTRO GENERALE n°791 del 09/11/2026

OGGETTO: **IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO ASACOM (PER 8 ALUNNI) E SERVIZIO OSS (PER UN ALUNNO) NELLE SCUOLE DI APPARTENENZA DAL 03/11/26 AL 27/11/26**

IL RESPONSABILE

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;
Visto il regolamento comunale dei contratti;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto:

- il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica ;
- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria *" allegato 4/2 al d.lgs 118/2011";*
- *L'art 183 del d.lgs 267/2000* ***"Impegno di Spesa"***
- **Che** il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all'esercizio in cui essa viene a scadenza; Visto

Vista la determina sindacale nr. 14 del 01/12/2020, con cui si è proceduto alla nomina del Responsabile V settore.

Richiamata la determina nr. 3203 del 05/11/2025 del Comune di Piazza Armerina, avente ad oggetto: Aggiornamento e nuove Iscrizioni al REDO "Registro Distrettuale degli Organismi del Terzo Settore, in cui viene stabilito che il REDO potrà essere utilizzato anche dai singoli Comuni appartenenti al Distretto Socio-Sanitario 24.

Richiamata la precedente determina dirigenziale nr. 156 del 15/10/2026 con cui si sono impegnate le somme per i servizi Asacom/OSS a nr. 10 alunni disabili, dal 12/10/26 al 30/10/26.

Preso atto dei relativi Patti di accreditamento sottoscritti tra le Cooperative iscritte al REDO e il Comune Capofila.

Vista la richiesta del Dirigente Scolastico: prot. nr. 11463 del 27/07/26 per il servizio Asacom/OSA a 10 alunni riconosciuti disabili ai sensi dell'art. 3 comma 3 della Legge 104/92;

Considerato che il servizio richiesto verrà erogato sotto forma di voucher.

Eseguiti i relativi conteggi per i 9 alunni con le ore indicate nei relativi PEI sottoscritti per i 10 alunni a.s. 2026/2027 in seguito a riunione dal G.L.H.O. per la quantificazione della spesa, tenendo conto dei costi orari degli Assistenti all'autonomia e comunicazione (per 9 alunni) e del costo OSS solamente per un alunno e del calendario scolastico 2026/2027;

Preso atto che sulla base della Delibera ANAC nr. 371 del 27/07/2022, i servizi sociali erogati in regime di accreditamento, ai sensi della normativa nazionale e regionale in materia, sono da ritenersi soggetti agli obblighi di tracciabilità (acquisizione CIG)

Vista la L.R. nr. 22/86.

Vista la L. 328/2000

Visto l'art. 107 del D.Lgs 267/2000, che attribuisce al Responsabile del Servizio/Capo Settore gli atti di gestione finanziaria, compresa l'assunzione dell'impegno di spesa.

Visto l'art. 151 comma 4, del predetto Decreto Legislativo, che dispone sull'esecutività dei provvedimenti di impegno dei Responsabili dei Servizi/Capo Settore e che stabilisce che la stessa si acquisisce solo con l'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria.

Ritenuto necessario impegnare **la somma complessiva e comprensiva di IVA di € 10.425,00** per il periodo: dal 03/11/26 al 27/11/26 cosi suddivisa: **€ 8.345,00 per 7 alunni** relativamente alla Coop. Asmida di Enna; la somma **di € 2.080,00 per due alunni,** relativamente alla Coop. Pietro Farinato di Piazza Armerina **CIG: BDA9618613 e BDA98953BF relativi alla Coop. Asmida e nr. BDA9915D5D.**

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste **nel bilancio 2026, approvato con delibera consiliare nr. 43 del 31/10/2026, sufficientemente capiente.**

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il presente impegno a carico del bilancio;

DETERMINA

1) Di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somme di seguito indicate

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato			
12	4	1	3			
Cod.Piano Dei conti	U.1.03.02.15.008		Descrizione			
Cap./Art.	1413.3		Descrizione	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO ASACOM (PER 8 ALUNNI) E SERVIZIO OSS (PER UN ALUNNO) NELLE SCUOLE DI APPARTENENZA DAL 03/11/26 AL 27/11/26	Importo	8.345,00
CPF "SIOPE"	U.1.03.02.15.008		CIG	DIVERSI	CUP	

Creditore	**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ASMIDA**
Causale	**IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO ASACOM (PER 8 ALUNNI) E SERVIZIO OSS (PER UN ALUNNO) NELLE SCUOLE DI APPARTENENZA DAL 03/11/26 AL 27/11/26**
Modalità finan.	somma di bilancio
	IMPEGNO

2) di imputare la spesa complessiva di €. **8.345,00** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
	U.1.03.02.15.008	1413.3	8.345,00	

3) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comm. 8 del d.lgs 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
	8.345,00

Missione	**Programma**	**Titolo**	**Macroaggregato**			
12	4	1	3			
Cod.Piano Dei conti	U.1.03.02.15.008		**Descrizione**			
Cap./Art.	1413.3		**Descrizione**	**IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO ASACOM (PER 8 ALUNNI) E SERVIZIO OSS (PER UN ALUNNO) NELLE SCUOLE DI APPARTENENZA DAL 03/11/26 AL 27/11/26**	**Importo**	2.080,00
CPF "SIOPE"	U.1.03.02.15.008		**CIG**	DIVERSI	**CUP**	
Creditore	**Società Cooperativa Sociale Pietro Farinato a r. l.**					
Causale	**IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO ASACOM (PER 8 ALUNNI) E SERVIZIO OSS (PER UN ALUNNO) NELLE SCUOLE DI APPARTENENZA DAL 03/11/26 AL 27/11/26**					
Modalità finan.	somma di bilancio					
	IMPEGNO					

2) di imputare la spesa complessiva di €. **2.080,00** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
	U.1.03.02.15.008	1413.3	2.080,00	

3) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comm. 8 del d.lgs 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
	2.080,00

4) di dare atto che la spesa impegnata con il presente atto:
☐ rientra nel limite di un dodicesimo degli stanziamenti previsti;
x non rientra nei limiti dei dodicesimi, in quanto si tratta di spesa tassativamente regolata dalla legge o non suscettibile di frazionamento in dodicesimi;

5) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, comma 1, del d.Lgs. n. 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;

6) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

7) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

8) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 cosi come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è **DI DIO MARIA RITA**

9) di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Pietraperzia., lì 05/11/2026

Il Responsabile del Procedimento

DI DIO MARIA RITA

Il Responsabile del Settore

5° SETTORE POLITICHE SOCIALI

DOTT.SSA MARIA CALOGERA CALI'

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e s.m.i. e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa;
L'accesso agli atti viene garantito ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90, come modificata dalla L. 15/2005, nonchè dal regolamento per l'accesso agli atti.

Vista la determinazione trasmessa in data 05/11/2026

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE
Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-*bis*, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato: Visto Contabile Richiesto: **S** Note: **parere favorevole** Pareri Determina: Data visto contabile: **09/11/2026** espresso da: **SPERANZA GIUSEPPE** Il Responsabile del servizio finanziario AVV. GIUSEPPE SPERANZA

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2026 - IM - 421.01	05/11/2026	8.345,00	1413.3	

Data **09/11/2026**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Data **09/11/2026**

Il Responsabile del servizio finanziario

AVV. GIUSEPPE SPERANZA

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Documento informatico firmato digitalmente dai funzionari formalmente incaricati con provvedimento sindacale, ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2026 - IM - 422.01	05/11/2026	2.080,00	1413.3	

Data **09/11/2026**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Data **09/11/2026**

Il Responsabile del servizio finanziario

AVV. GIUSEPPE SPERANZA

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Documento informatico firmato digitalmente dai funzionari formalmente incaricati con provvedimento sindacale, ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.